**ACTA NÚMERO CUATRO.-** Sesión Extraordinaria del Concejo Municipal del Municipio de San Miguel, Departamento de San Miguel, convocada por el señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, para las veinte horas del día jueves veintitrés de enero del año dos mil veinte, en la sala de sesiones de esta Alcaldía Municipal.- Presidida por el señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, se inicia a las veinte horas treinta y uno minutos, debido al establecimiento del quórum.- Se verifica la asistencia del Concejo Municipal y están presentes señor Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez, Tercer Regidor Propietario Ing. Jesús Orlando González Hernández, Quinto Regidor Propietario señor Rafael Antonio Argueta, Sexto Regidor Propietario Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza, Noveno Regidor Propietario Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo, Décima Regidora Propietaria señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, Décimo Primer Regidor Propietario Lic. Orlando Antonio Ulloa Molina, Décimo Segundo Regidor Propietario Dr. José Javier Renderos Vásquez, Segunda Regidora Suplente Sra. Erika Lisseth Reyes Gómez, Cuarta Regidora Suplente Sra. María Josefina Palacios de Reyes; y Secretario Municipal señor Juan Ricardo Vásquez Guzmán.- No están presentes los señores Concejales Primera Regidora Propietaria Lic. Enma Alicia Pineda Mayorga de Castro, Segundo Regidor Propietario Dr. José Oswaldo Granados, Cuarta Regidora Propietaria Licda. María Egdomilia Monterrosa Cruz, Séptima Regidora Propietaria Lic. Gilda María Mata, Octavo Regidor Propietario Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Primera Regidora Suplente Lic. Eneida Vanessa Ramírez; y Tercer Regidor Suplente Lic. José Lázaro Flores Hernández.- Queda establecido el quórum con la asistencia de los señores Alcalde Municipal, Síndico Municipal, **siete** Regidores Propietarios; y **dos** señoras Regidoras Suplentes.- Sometida a votación la aprobación de la agenda, se aprueba con **ocho votos**.- No vota el señor Concejal Dr. José Javier Renderos Vásquez, por haberse levantado en el momento de la votación de este punto.- El señor Alcalde Municipal, manifiesta: Secretario, lea el acta Nº 03 del 20/01/2020.- Se finaliza la lectura del acta a las veintiuna horas cincuenta y uno minutos.- Se hace constar que el señor Concejal Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza, ha colaborado con la lectura del acta.- Durante el periodo de la lectura del acta se presentan seis señores Concejales.- A las veinte horas cuarenta minutos, se presenta el señor Concejal Octavo Regidor Propietario Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez.- A las veinte horas cuarenta y nueve minutos, se presenta la Concejal Séptima Regidor Propietaria Lic. Gilda María Mata.- A las veintiuna horas uno minutos, se presenta la señora Concejal Primera Regidora Propietaria Lic. Enma Alicia Pineda Mayorga de Castro.- A las veintiuna horas treinta y ocho minutos, se presentan dos señores Concejales Segundo Regidor Propietario Dr. José Oswaldo Granados, Primera Regidora Suplente Lic. Eneida Vanessa Ramírez.- A las veintiuna horas cuarenta y cuatro minutos, se presenta el señor Concejal Tercer Regidor Suplente Lic. José Lázaro Flores Hernández.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Se designa Cuarto Regidor Propietario al Tercer Regidor Suplente Lic. José Lázaro Flores Hernández, durante esta sesión, en sustitución de la Cuarta Regidora Propietaria Titular Lic. María Egdomilia Monterrosa Cruz, que no está presente en esta sesión.- Sometida a votación el acta Nº 03 del 20/01/2020, se aprueba con **catorce votos**.- **ACUERDO NÚMERO UNO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **4** de la agenda: Dos Memorándums: **1°)** Memorándum de fecha 22/11/19 enviado por la Lic. Emma Antonia Gómez Castellón Jefe de Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad: En Acuerdo Municipal N° 9, acta N° 30 de la Sesión Extraordinaria de fecha 26/07/19, el Concejo Municipal acordó aceptar la donación que hace la Sociedad Atlantis Sociedad Anónima de Capital Variable, que se abrevia ATLANTISSA, S.A. de C.V., de la pasarela ubicada en Carretera Panamericana, salida a San Salvador, frente al Hospital Militar de esta Ciudad de San Miguel; el Concejo Municipal determinó que previo a la aceptación de la donación de dicha pasarela, la sociedad donante realice los arreglos necesarios a la misma para entregarla en perfectas condiciones, no obstante que ya se encontraba en uso de peatones y solo necesitaba unos detalles que reparar, lo que no ha impedido el uso público de la misma, ya que se ha encontrado en un buen estado físico. Así también en el numeral 5) de la parte final del mencionado Acuerdo Municipal, se acordó instruir al Jefe del Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad, realizara las diligencias correspondientes de aceptación de la donación de dicha pasarela. En base a lo establecido en el párrafo anterior, se coordinó con el Administrador Único Propietario y Representante Legal de la Sociedad ATLANTIS S.A. DE C.V., que se abrevia ATLANTISSA, S.A. de C.V., Lic. GUSTAVO ROBERTO MUNGUIA CABRERA, para que realizara los arreglos necesarios a la pasarela antes mencionada para entregarla en perfectas condiciones; por lo que con fecha 01/11/19 se recibe correo electrónico de dicho profesional informándonos que las reparaciones a la pasarela fueron realizadas y completadas el lunes 28/10/19. Es importante mencionar que el Representante Legal de la Sociedad ATLANTIS S.A. DE C.V., que se abrevia ATLANTISSA, S.A. de C.V., Lic. GUSTAVO ROBERTO MUNGUIA, solicita la formalización de la donación mediante documento que establezca que se le da por parte de esta Municipalidad DIEZ AÑOS de usufructo en publicidad, realizando el mantenimiento correspondiente cada dos años, respetando lo demás establecido en el Acuerdo Municipal antes mencionado. En virtud a lo establecido en el párrafo cuarto de este memorándum, con fecha 06/11/19 se solicita a la Jefe del Departamento de Ingeniería de esta Municipalidad, realizar inspección técnica en la pasarela ya mencionada y con ello corroborar que la misma se encuentra en perfecto estado físico, realizándose la misma el día 11/11/19 en horas de la tarde y recibiendo el informe técnico el día 13/11/19, informando que se realizó inspección en la pasarela ubicada sobre Carretera Panamericana, salida a San salvador, frente al Hospital Militar, por los señores Lic. Carlos Arturo Machado Vásquez, Arq. Moisés Girón y por la Arq. Alcira Alemán de Iglesias, en la que se constató que se realizaron las reparaciones varias solicitadas por el Concejo Municipal, como la protección de dos sectores del pasamano y la pintura de la estructura que por el tiempo de fabricación antes se encontraba corroída, y que con dicha reparación la mencionada pasarela ha quedado en condiciones funcionales y seguras para que los peatones la sigan utilizando con normalidad. También mencionan en dicho informe que los mantenimientos se realizarán cada seis meses, no obstante que antes la sociedad que dona, menciona que lo hará cada dos años; por lo que quedará a criterio del Concejo Municipal cada cuanto tiempo debe dársele el mantenimiento correspondiente. **2°)** Memorándum de fecha 06/12/19 enviado por la Lic. Emma Antonia Gómez Castellón Jefe de Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad: Envía nota recibida el día 05 de diciembre 2019, procedente de la SOCIEDAD ATLANTIS S.A DE C.V., en la cual expresan que acatando la sugerencia del Departamento de Asesoría Legal de esta Alcaldía Municipal, se ha hecho una rectificación y reparación completa de la pasarela ubicada en Carretera Panamericana, salida a San salvador, frente al Hospital Militar, contratando al GRUPO TREMAT C.A. S.A. DE C.V. compañía que se especializa en estas reparaciones. Asimismo expresan que habiendo leído la resolución del Concejo por medio del cual aceptan la donación de la pasarela, no se menciona el plazo del usufructo de la misma; por lo cual requieren tal y cómo se solicitó el año pasado, por medio de una carta; se les otorgue por un plazo de diez años de usufructo, pagando al día los impuestos municipales y dándole mantenimiento preventivo y correctivo que se necesite para que la pasarela esté en perfecto estado de uso para la población a cambio del usufructo en mención. Se tienen dos memorándums antes referenciados, dos correos electrónicos de fechas 03/09/19; y 01/11/19 enviados por el Lic. Gustavo Roberto Munguía Cabrera, reporte fotográfico de mantenimiento y reparación ubicada en pasarela Carretera Panamericana, salida a San salvador, frente a Hospital Militar del GRUPO TREMAT C.A. S.A. de C.V., memorándum de fecha 06/11/19 enviado por el Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad, informe de inspección de fecha 12/11/19 enviada por la Arq. Alcira Jeannette Alemán de Iglesias; y nota de fecha 07/11/19 enviada por el Lic. Gustavo Roberto Munguía Cabrera. Con el aval del Concejal señor Rafael Antonio Argueta.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: ¿Y a donde queda la publicidad que le va dar a la Alcaldía? Que dice que no está reservada.- El Concejal señor Rafael Antonio Argueta, manifiesta: Está reservada.- El señor Concejal Dr. José Javier Renderos Vásquez, manifiesta: Pienso yo, que son dos caras: Cuando uno va para San Salvador y cuando uno entra de San Salvador, me imagino que es una de esas dos.- Mi pregunta es, el seguimiento que se le va a dar al mantenimiento, porque ellos estaban hablando inicialmente, creo que se llegó al final a la conclusión que va a ser cada año, pero eso depende, porque por el uso que se le dé a la pasarela, puede ser que no sea tan cerrada la posibilidad de que sea al año, ahora la aclaración es: ¿Realmente son diez años que ellos pueden hacer uso de la publicidad, en una parte de la pasarela?. En el lado que no está reservado para la Alcaldía, lo único que no define que lado, eso no está definido, que área es.- El Secretario, manifiesta: En el acuerdo anterior está definido.- El señor Concejal Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza, manifiesta: Bien, en el Acuerdo anterior se definió de la siguiente forma: Que va haber a cada extremo del lado oriente y cada extremo del lado poniente, espacio para la Alcaldía, y al centro a las dos caras, va poner su publicidad la Empresa Atlantissa, o sea que va haber una franja a cada extremo para la Alcaldía a los dos lados. Ese Acuerdo Municipal ya estaba finiquitado, lo único que se omitió, se dijo que se iba a dar el usufructo, pero no se dijo que periodo, se omitió ese punto, entonces hoy está ampliándose que va a ser diez años y también ahí, según la Comisión que hicimos, hay que agregarle algo señor Secretario, porque la Comisión lo que acordamos es que iba a ser por lo menos una vez al año y en forma rutinaria las veces necesarias en caso de que fuera emergencia.- El Secretario, manifiesta: Ese razonamiento lo vamos ampliar aquí.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, manifiesta: Ahí señor Secretario, donde se le estaba dando lectura, hay una parte que dice, en la primera parte del numeral “No obstante ante la Sociedad que dona”, sería de revisar el término en base al contrato de donación que se hizo, el término que se está utilizando para la Empresa, si es donante o como se le llama a la Empresa, porque creería en el sentido del nombre, se tiene que utilizar el nombre que está de acuerdo al contrato, y al Acuerdo Municipal anterior, que se corrija posteriormente esa palabra; sometido a votación votan aprobando este punto **trece** señores Miembros del Concejo Municipal, y salva su voto **uno** señor Concejal Ing. Jesús Orlando González Hernández, artículo 45 del Código Municipal.- Por **trece votos,** **ACUERDA:** Ampliar el Acuerdo Municipal N° 9 acta N° 30 de fecha 26/07/19, mediante el cual el Concejo Municipal, acordó aceptar la donación que hace la Sociedad Atlantis Sociedad Anónima de Capital Variable, que se abrevia ATLANTISSA, S.A. de C.V., de la pasarela ubicada en Carretera Panamericana, salida a San Salvador, frente al Hospital Militar de esta Ciudad de San Miguel; en el sentido: Se agrega el numeral **7)** Otorgar a la Sociedad ATLANTIS Sociedad Anónima de Capital Variable, que se abrevia ATLANTISSA, S.A. de C.V., lo siguiente:Diez años de usufructo para publicidad de la parte de la pasarela, que no está reservada la publicidad para la Municipalidad; y realice la Empresa, cada año, y en forma rutinaria las veces necesarias en caso de que fuera emergencia el mantenimiento de la pasarela ubicada en Carretera Panamericana, salida a San salvador, frente al Hospital Militar de esta Ciudad de San Miguel.- Dar por corregido el considerando de este Acuerdo Municipal, donde dice: “No obstante ante la Sociedad que dona”, siendo lo correcto: “No obstante ante la Sociedad donante”; corrección con base al memorando de fecha 23/01/2020 de la Jefe del Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DOS.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **5** de la agenda: Nota de fecha 14/01/2020 enviada por la Lic. Paula Marina Navarro de Herrera Auditor Interno de esta Municipalidad: Con base en Art. 118 de Las Normas de Auditoría Interna del Sector Gubernamental, emitidas por la Corte de Cuentas de la República y en cumplimiento al Plan Anual de Trabajo 2020 de esta Unidad, se ha designado un equipo de auditoría que efectuará el control posterior a que se refiere el Art. 27 inciso 2 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, el cual está integrado así:

Supervisor: Paula Marina Navarro de Herrera.

Auditores: Verónica Patricia Argueta de Díaz.

Conforme a orden de trabajo N° UAI-AMSM 02/2020 de esta misma fecha, se efectuará seguimiento a recomendaciones de Auditorías practicadas por esta Unidad y por entes fiscalizadores externos (Corte de Cuentas de la Republica y Firmas Privadas de Auditoria) hasta el mes de diciembre de 2019. Al hacer de conocimiento lo anterior, solicita su valiosa colaboración, para que se dé las instrucciones a quienes corresponda, para proporcionar oportunamente a nuestro auditor la información, documentos y registros requeridos en el cumplimiento de sus funciones. Se tiene nota antes mencionada. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez, Concejales Dr. José Oswaldo Granados; y señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Instruir al señor Gerente General de esta Municipalidad, coordine con quienes corresponda de las Unidades de esta Municipalidad, proporcionar al Auditor del Equipo de Auditoría, designado por la Auditora Interna de esta Municipalidad, para que efectué el control posterior a que se refiere Art. 27 inciso 2 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, integrado así: Supervisor Paula Marina Navarro de Herrera; y Auditor Verónica Patricia Argueta de Díaz, la información, documentos; y registros requeridos en el cumplimiento de sus funciones, en lo relacionado a seguimiento a recomendaciones de Auditorías practicadas por la Unidad de Auditoría Interna y por entes fiscalizadores externos Corte de Cuentas de la Republica; y Firmas Privadas de Auditoria.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.-** **ACUERDO NÚMERO TRES.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **6** de la agenda: Memorándum de fecha 15/01/2020 enviado por la Lic. Paula Marina Navarro de Herrera Auditor Interno de esta Municipalidad: Se está efectuando seguimiento a recomendaciones de Auditorías practicadas por esta Unidad y por entes fiscalizadores externos (Corte de Cuentas de la Republica y Firmas Privadas de Auditoria) hasta el mes de diciembre de 2019, según Orden de trabajo N° UAI-AMSAM 02/2020; y para efecto de procedimiento de auditoria, le solicitamos: **Informes de la Corte de Cuentas de la República, Firma Privada de Auditoria y cartas de gerencia que contengan recomendaciones, con su respectiva evidencia de las gestiones realizadas para su cumplimiento.** Esperando contar con lo requerido en el plazo de **tres días hábiles** a partir de recibida la presente y posteriores a la sesión inmediata de Concejo Municipal. De no contar con la información requerida, favor comunicarlo por escrito. Se tiene memorándum antes mencionado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez, Concejales Dr. José Oswaldo Granados; y señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Instruir al señor Gerente General de esta Municipalidad, coordine con las Unidades correspondientes, la entrega de Informes de Auditoría de la Corte de Cuentas de la República, Firma Privada de Auditoría y Cartas de Gerencia que contengan recomendaciones, con su respectiva evidencia de las gestiones realizadas para su cumplimiento, para efecto de procedimiento de auditoría, respecto del seguimiento a recomendaciones de Auditorías practicadas por la Unidad de Auditoría Interna de esta Municipalidad; y por entes fiscalizadores externos Corte de Cuentas de la República; y Firmas Privadas de Auditoría, hasta el mes de diciembre de 2019, según orden de trabajo N° UAI-AMSAM 02/2020.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO CUATRO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **7** de la agenda: Nota de fecha 16/01/2020 enviada por el señor Gerente General Carlos René Luna Salazar de esta Municipalidad: Solicita autorizar pago a la COMPAÑÍA DE TELECOMUNICACIONES DE EL SALVADOR, S.A. de C.V. (CTE, S.A. DE C.V.), por **$1,176.55** en concepto de consumo de telefonía de 35 líneas fijas, correspondiente al mes de diciembre de 2019. De igual manera se propone como Administradora de este proceso a la Licda. Patricia Lissette Villafuerte Reyes Asistente en la Gerencia General de esta Municipalidad. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y detalle de las 35 líneas, montos; y Dependencia de cada una. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA: 1)** Autorizar de fondos propios la erogación de **$1,176.55,** para pagara la COMPAÑÍA DE TELECOMUNICACIONES DE EL SALVADOR S. A. de C.V. (CTE, S.A. DE C.V.), por consumo de telefonía de 35 líneas fijas correspondiente al mes de diciembre de 2019 con aplicación a la cifra presupuestaria 54203- SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES. **2)** Nombrar Administradora de este proceso a la Licda. Patricia Lissette Villafuerte Reyes Asistente en la Gerencia General de esta Municipalidad.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO CINCO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **8** de la agenda: Nota de fecha 15/01/2020 enviada por el señor Gerente General Carlos René Luna Salazar de esta Municipalidad: En Acuerdo Municipal N°07 acta N° 50 de fecha 18 de diciembre de 2019, fue aprobado el descuento en planilla de dietas y salarios correspondiente al mes de diciembre de 2019 a los funcionarios y empleados de esta Municipalidad, por los excedentes del 15 de marzo al 31 de octubre de 2019 de la línea móvil que tienen asignado; por un error involuntario en el cuadro enviado por la Gerencia General y registrado en el Acuerdo Municipal antes mencionado, presenta una variación en los datos de las líneas 7840-7310, 7673-1789, y 7673-8008; ya que al momento de realizar el traslado del cuadro de un programa a otro, éste presentó una variación en el orden de los datos, los cuales fueron corroborados al momento de recibir el Acuerdo Municipal; siendo estos ya verificados quedaría el descuento, sin alterar el dato de descuento por excedente aprobado en dicho Acuerdo Municipal, por la cantidad de **$137.94.** Cabe recalcar que el excedente que refleja cada factura, se debe al uso de servicios que no están establecidos dentro del plan contratado, llamadas a EEUU, Puerto Rico, escuchar mensajes del buzón de voz, compra de paquetes de navegación. De igual manera informar que por motivos del período vacacional y la elaboración de las planillas; el descuento no fue realizado en el periodo correspondiente. Solicita modificar el Acuerdo Municipal antes mencionado, que se tiene. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, manifiesta: Veo que esta situación viene de meses anteriores y esto es repetitivo todos los meses y los valores no son grandes, saldría mejor sacar un Acuerdo Municipal, donde para el resto del año si hubieran excedentes sean prácticamente descontados de planilla o que sea voluntario también, que se les mande un memorándum notificándoles que tiene un excedente X.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Es que perfectamente se puede tener un excedente, cualquier Concejal, puede comprar un paquete como excedente e incluso hacer llamadas al exterior y todo, pero automáticamente que se le descuente.- El señor Concejal Ing. Jesús Orlando González Hernández, manifiesta: Mire señor Alcalde, el mes pasado se pidió el contrato firmado, porque esto que dice que las llamadas a Estados Unidos y Puerto Rico y toda esa cuestión, si está incluida en el plan, entonces me gustaría ver el contrato que se firmó, porque era un plan ilimitado.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Me parece bien la propuesta, que se trabaje para la próxima sesión y que se haga un solo Acuerdo Municipal, para todo el año.- El señor Concejal Dr. José Oswaldo Granados, manifiesta: No sé, porque hay un costo, aparece algunos que son $0.30, es cuando se activa el buzón de voz, me dijo la Administradora de Contrato, que ese recargo no estaba dentro del contrato, y si revisa el buzón de voz cuesta más que una llamada normal, que son los excedentes que aparecen, entonces existe la opción de bloquear esa aplicación, los que quieran hacerlo, lo pueden hacer. Ahí existe esa opción para bloquear el buzón de voz.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Sí se puede bloquear. Porque lo que se plantea, que no está prohibido hacer llamadas al exterior, perfectamente cualquier Concejal, lo puede hacer, consciente de que se asume ese recargo extra; sometido a votación votan aprobando este punto **nueve** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cinco** señores Concejales Ing. Jesús Orlando González Hernández, Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **nueve votos, ACUERDA:** Modificar el Acuerdo Municipal N°07 acta N° 50 de fecha 18 de diciembre de 2019, en el sentido siguiente:

**1°) Donde dice**:



**Debe decir**:



**2°) Donde dice:** 2. Autorizar el descuento en planilla de dieta y salarios correspondientes al mes de Diciembre/2019 a los funcionarios y empleados de esta Municipalidad, por los excedentes del 15 de marzo al 31 de octubre 2019 de la línea móvil que tiene asignado, según el detalle antes descrito.

**Debe decir:** 2. Autorizar el descuento en planilla de dieta y salarios correspondientes al mes de febrero/2020 a los funcionarios y empleados de esta Municipalidad, por los excedentes del 15 de marzo al 31 de octubre 2019 de la línea móvil que tiene asignado, según el detalle antes descrito. Acuerdo Municipal que en todo lo demás no cambia.- Autorizar a la Gerencia General de esta Municipalidad, solicite Acuerdo Municipal, para el pago del resto del año 2020, si hubieren excedentes, sea descontado de planilla o que sea voluntario, enviando memorándum al funcionario o empleado municipal, notificando que tiene un excedente en la factura de cobro mensual del servicio telefónico.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO SEIS.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **9** de la agenda: Nota de fecha 15/01/2020 enviada por el señor Gerente General Carlos René Luna Salazar de esta Municipalidad: Solicita autorizar el reconocimiento de pago a TELECOMODA S.A. DE C.V., por **$53.48** por el uso de servicios que no están establecidos dentro del plan contratado, tal el caso de las llamadas a EEUU, España, República Dominicana, escuchar mensajes del buzón de voz, Recepción/Envío de mensajes de texto a República Dominicana. El uso de dichos servicios será descontado del salario correspondiente al mes de **febrero 2020** a cada responsable de la línea móvil, según detalle:



Se tiene certificación de asignación presupuestaria. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **nueve** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cinco** señores Concejales Ing. Jesús Orlando González Hernández, Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **nueve votos, ACUERDA: 1.** Autorizar de fondos Propios la erogación de **$53.48**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES; y cancelar a TELECOMODA S.A. DE C.V., por el uso de servicios que no están establecidos dentro del plan contratado, tal es el caso de las llamadas a EEUU, España, República Dominicana, escuchar mensajes del buzón de voz, Recepción/Envío de mensajes de texto a República Dominicana, que se detalla:



**2.** Autorizar el descuento en planilla de dieta y salarios correspondiente al mes de febrero/2020 a los funcionarios y empleados de esta Municipalidad, por el uso de servicios que no están establecidos dentro del plan contratado, tal es el caso de llamadas a EEUU, España, República Dominicana, escuchar mensajes del buzón de voz, Recepción/Envío de mensajes de texto a República Dominicana, según el detalle antes descrito. **3.** Nombrar Administradora de este proceso a la Licenciada Patricia Lissette Villafuerte Reyes Asistente en la Gerencia General de esta Municipalidad.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO SIETE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **10** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: En relación a la ejecución del Proyecto **“CONSTRUCCION DE RAMPAS DE ACCESO EN GRADERIOS PONIENTE Y NORTE DEL ESTADIO BARRAZA, SAN MIGUEL, DEPARTAMENTO DE SAN MIGUEL”** el cual según Acuerdo Municipal No. 15 acta No. 26 de fecha 29/06/19 se ejecuta de forma conjunta entre la Alcaldía Municipal de San Miguel y el Club Deportivo Águila, se aprobó el perfil técnico del proyecto y se autorizó la realización del proceso de contratación según Acuerdo Municipal No 15 acta No 41 de fecha 17/10/19, para llevar a competencia por Libre Gestión; del proceso resultó adjudicada la Empresa **TURCIOS HERNANDEZ CONSTRUCTORA SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE, que podrá abreviarse TH CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (Ing. José Jorge Turcios Díaz, Representante Legal),** para dicho proyecto según Acuerdo Municipal No 6 Acta No 46. De conformidad al informe presentado por la Ing. Ana Hilda Hernández, en calidad de Administradora de Contrato y con el visto bueno de la Supervisora de proyecto Arq. Tania Magali Ventura Castro**,** en el sentido que se le apruebe la **ORDEN DE CAMBIO No.1,** por **AMPLIACION DE PLAZO y MODIFICACION EN LAS PARTIDAS CONTRACTUALES DE LA OBRA,** sin ningún costo para el Municipio a la Empresa **TURCIOS HERNANDEZ CONSTRUCTORA SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE, que podrá abreviarse TH CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (Ing. José Jorge Turcios Díaz, Representante Legal);** esta solicitud ha sido requerida por la empresa constructora del proyecto, debido a que el proyecto se ejecutaría de manera conjunta entre la Alcaldía Municipal de San Miguel y el Club Deportivo Águila, dicho club, expresa a través de nota de fecha 9 de enero del 2020, que no cuentan con la disponibilidad de inversión y logística inmediata para realizar las actividades de construcción correspondientes a su contrapartida, lo cual afecta la programación de ejecución de las actividades contratadas por parte de la Municipalidad; por lo que es necesario, separar dichas actividades con una Orden de Cambio a fin de que se puedan construir de acuerdo a lo contratado sin depender de la ejecución de la contrapartida del club, y garantizar al constructor cumplir con sus obligaciones contractuales. Dicha propuesta consiste en la verificación, modificación y corrección de los volúmenes de obra en disminuciones de las actividades programadas; debido a los cambios solicitados, entre los cuales tenemos: a. Se elimina la partida de reparación de rampa de acceso, desde calle a tribuna y platea concreto 1:2:2 E=10 cm. refuerzo de malla electrosolda cal #9 6x6, sobre rampa existente. b. Se elimina la partida de excavación para canaleta en material duro. c. Se elimina la partida compactación para canaleta E= 15 cm. d. Se elimina la partida construcción de canaleta de 40 cm. de ancho en costado oriente de cancha. e. Disminución en excavación de rampas. f. Otras actividades contempladas en la carpeta técnica a sustituir en el contrato. Todos los cambios propuestos son en beneficio para el desarrollo del proyecto con el objetivo principal de adaptar las actividades de la obra a las condiciones reales y existentes en el proyecto. La solicitud de Orden de Cambio incluye ampliación en el plazo de ejecución del proyecto, por un periodo de 45 días calendario debido a los múltiples inconvenientes que han surgido. Se aclara que las obras que se describieron anteriormente pueden ejecutarse sin necesidad de incrementar el costo del proyecto. Por lo descrito anteriormente, se tramita la aprobación de la Orden de Cambio No 1, AMPLIACION DE PLAZO y MODIFICACION EN LAS PARTIDAS CONTRACTUALES DE LA OBRA sin ningún costo para el Municipio, como lo estipulan en los Términos de Referencia en sus numerales, así el contrato No CE-44-291119 (Libre Gestión) en su cláusula Décima Tercera: Modificaciones al contrato y de acuerdo a la Ley de Adquisiciones y Contrataciones de la Administración Pública en su Art. 83-A, hace referencia a las Modificaciones de Ordenes de Cambio siempre y cuando no sea Superior al 20% del Monto Contratado. Habiendo valorado lo antes expuesto atentamente solicita Acuerdo Municipal. Se tiene copia de nota de fecha 09/01/2020 firmada por TH CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V., Arq. Tania Magali Ventura Castro Supervisora de Proyecto, e Ing. Ana Hilda Hernández Moreira Administradora de Contrato, copia de nota de fecha 09/01/2020 firmada por el señor Alexander Menjívar Presidente Club Deportivo Águila, copia de dos notas de fecha 10/01/2020 firmada por la Ing. Ana Hilda Hernández Moreira Administradora de Contrato, copia de nota de fecha 10/01/2020 firmada por Arq. Tania Magali Ventura Castro Supervisora de Proyecto, copia de tres Acuerdos Municipales referenciados. Con el aval del Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos, ACUERDA: 1°)** Aprobar la orden de cambio No.1 al contrato No CE-44-291119 (Libre Gestión) de ejecución del proyecto “**CONSTRUCCION DE RAMPAS DE ACCESO EN GRADERIOS PONIENTE Y NORTE DEL ESTADIO BARRAZA, SAN MIGUEL, DEPARTAMENTO DE SAN MIGUEL”**, con la Empresa **TURCIOS HERNANDEZ CONSTRUCTORA SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE,** que podrá abreviarse **TH CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (Ing. José Jorge Turcios Díaz, Representante Legal);**  por **AMPLIACION DE PLAZO** por un periodo de 45 días calendario a partir del 25 de enero de 2020 finalizando el 09 de marzo de 2020 y **MODIFICACION EN LAS PARTIDAS CONTRACTUALES DE LA OBRA,** sin ningún costo para el Municipio, según el cuadro de modificación y disminución de volúmenes siguientes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ítems** | **Descripción** | **Orden de Cambio No. 1** |
| **Cantidad contratada** | **Aumento** | **Disminución** | **Cantidad a realizar** | **Precio Unitario $** | **Subtotal $** | **Total $** |
| 1.02 | EXCAVACION PARA RAMPAS | 52.82 | **-** | -13.00 | 39.82 | $15.04 | -$195.52 |  |
| 1.04 | REPARACION DE RAMPA DE ACCESO, DESDE CALLE A TRIBUNA Y PLATEA CONCRETO 1:2:2 E=10CM, REFUERZO DE MALLA ELECTROSOLDA CAL. #9, 6X6, SOBRE RAMPA EXISTENTE | 65.00 | - | -65.00 | 0.00 | $37.21 | -$2,418.65 |
| 1.12 | EXCAVACION PARA CANALETA EN MATERIAL DURO | 37.67 | - | -37.67 | 0.00 | $15.04 | -$566.56 |
| 1.13 | COMPACTACION PARA CANALETA E=15cm | 11.30 | - | -11.30 | 0.00 | $45.23 | -$511.10 |
| 1.14 | CONSTRUCCION DE CANALETA DE 40cm DE ANCHO EN COSTADO ORIENTE DE CANCHA | 125.55 | - | -125.55 | 0.00 | $38.82 | -$4,873.85 |
|  **ACTIVIDADES CONTEMPLADAS EN LA CARPETA TÉCNICA A SUSTITUIR EN EL CONTRATO**   |
| 1.16 | DESMONTAJE DE CERCA Y PUERTAS (EXISTENTES) | 20.14 | 20.14 | - | 4.00 | $7.94 | $159.91 |
| 1.17 | DESMONTAJE DE BUTACAS | 104.00 | 104.00 | - | 104.00 | $2.32 | $241.28 |
| 1.18 | DEMOLICION DE PISO EXISTENTE EN AREA DE RAMPAS | 110.85 | 110.85 | - | 110.85 | $5.55 | $615.22 |
| 1.19 | DESMONTAJE DE PASAMANOS EN ACCESOS EXISTENTES | 11.40 | 11.40 | - | 11.40 | $7.48 | $85.27 |
| 1.20 | DEMOLICION DE GRADAS DE ACCESOS EXISTENTES | 3.00 | 3.00 | - | 3.00 | $46.38 | $139.14 |
| 1.21 | INSTALACION DE PASAMANOS SEGÚN DETALLES (INCLUYE PINTURA) | 95.20 | 95.20 | - | 95.20 | $66.95 | $6,373.64 |
| 1.22 | DESALOJO DE MATERIAL SOBRANTE DE EXCAVACIONES Y DEMOLICIONES | 61.85 | 61.85 | - | 61.85 | $10.93 | $676.02 |
| 1.23 | SUMINISTRO DE CAMISAS PARA TRABAJADORES DURANTE LA EJECUCION DE LA OBRA | 20.00 | 20.00 | - | 20.00 | $13.76 | $275.20 |
|  | **$0.00** |

**2°)** Autorizar al Sr. Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez, firme las modificaciones al contrato respectivo con la Empresa **TURCIOS HERNANDEZ CONSTRUCTORA SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE,** que podrá abreviarse **TH CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (Ing. José Jorge Turcios Díaz, Representante Legal),** Realizador del Proyecto **“CONSTRUCCION DE RAMPAS DE ACCESO EN GRADERIOS PONIENTE Y NORTE DEL ESTADIO BARRAZA, SAN MIGUEL, DEPARTAMENTO DE SAN MIGUEL”,** el cual deberá ser elaborado y autenticado en el Departamento de Asesoría Legal de esta Municipalidad**.- CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO OCHO.**- El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **11** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 35 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. prorrogar por un periodo de 4 meses, del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020 la CONTRATACION PARA LA ADQUISICION DE AGUA EN GARRAFONES PARA EL CONSUMO DE LOS EMPLEADOS DE ESTA ALCALDIA MUNICIPAL, con la Empresa EMBOTELLADORA ELECTROPURA S.A. DE C.V. (Ing. Juan Enrique Perla Ruiz), por un techo máximo de $ 13,938.00, por el consumo mensual de 2,323 garrafones de agua, por un valor unitario de $ 1.50 cada garrafón. Por lo anterior solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$13,938.00**, aplicados a la cifra presupuestaria 54101 productos alimenticios para personas, para efectuar el pago, a la empresa Embotelladora Electropura S.A. de C.V. (Ing. Juan Enrique Perla Ruiz), por el consumo mensual de 2,323 garrafones de agua, por un valor unitario de **$1.50** cada garrafón y de conformidad a la proyección de agua mensual para cada Dependencia Municipal. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios, la erogación de **$13,938.00**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54101 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS, para efectuar el pago a la Empresa Embotelladora Electropura S.A. de C.V. (Ing. Juan Enrique Perla Ruiz), por el consumo mensual de 2,323 garrafones de agua, por un valor unitario de **$1.50** cada garrafón y de conformidad a la proyección de agua mensual para cada Dependencia Municipal**.- CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO NUEVE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **12** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 34 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. prorrogar del 8 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, la contratación para el suministro de productos de alimentos y gas propano, que son necesarios para la preparación de una alimentación balanceada y nutritiva para los niños y niñas de la Secretaria Municipal de la Familia Sección Niñez, de lunes a viernes, por un monto de **$6,073.13**, que se detalla más adelante. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$6,073.13** con aplicación a la cifras presupuestarias 54101 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS ($ 5,917.13 ) y 54110 COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES ($ 156.00), para efectuar el pago mensual, a las empresas contratistas: Calleja S.A. DE C.V. (Juan Herbert Tobar Portillo) para el suministro de alimentos; y a TELEGAS (Eblin Eunice Fuentes de Torres) para el suministro de gas propano, del 8 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, según detalle:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **EMPRESA** | **DESCRIPCION** |  **TECHO MAXIMO**  |
| **CALLEJA S.A. DE C.V.** **(JUAN HERBERT TOBAR PORTILLO)** | **54101 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS** |  **$ 5,917.13**  |
| **TELEGAS** **(EBLIN EUNICE FUENTES DE TORRES)** | **54110 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** **(GAS PROPANO)** |  **$ 156.00**  |
| **TOTAL** |  **$ 6,073.13**  |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DIEZ.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **13** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 62 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. prorrogar por un periodo de 4 meses, del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020 EL ARRENDAMIENTO DE 3 EQUIPOS MULTIFUNCION DE 25 PPM, 1 COPIADORA MULTIFUNCION DE 45 PPM, 1 IMPRESORA DE PRODUCCION B/N DE 95 PPM, 4 IMPRESORAS PHASER 3610 DE 47 PPM, 1 COPIADORA MULTIFUNCIONAL DE 47 PMM, PARA EL PROCESAMIENTO DE INFORMACION EN DIFERENTES DEPENDENCIAS MUNICIPALES POR UN VOLUMEN DE 127,500 IMPRESIONES MENSUALES, EN COLOR NEGRO, con la Empresa Productive Business Solutions El Salvador S.A. de C.V. (PBS El Salvador S.A. de C.V.) (Lic. Ernesto Orlando Guevara Alvarenga), por **$8,991.00** con una cuota mensual de $ 2,247.75, que se detalla más adelante. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$8,991.00**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54316 arrendamiento de bienes muebles, para efectuar el pago mensual de **$2,247.75** dólares, a la Empresa Productive Business Solutions El Salvador S.A. DE C.V. (PBS El Salvador S.A. DE C.V.) (Lic. Ernesto Orlando Guevara Alvarenga), por el servicio de arrendamiento, que se detalla:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CANTIDAD** | **DESCRIPCION**  | **DEPENDENCIA** | **EXCEDENTES DE COPIAS** | **MENSUAL** |
| **3** | **EQUIPOS MULTIFUNCION DE 25 PPM** | **1 DESPACHO DEL SR. ALCALDE MUNICIPAL** | **$ 0.0149** **(IVA incluido)** | **$ 2,247.75**  |
| **1 UACI** |
| **1 DEPARTAMENTO ASEO, ORNATO, MANTENIMIENTO CALLES Y CAMINOS** |
| **1** | **COPIADORA MULTIFUNCION DE 45 PPM** | **DEPARTAMENTO REGISTRO DEL ESTADO FAMILIAR** | **$ 0.0149****(IVA incluido)** |
| **1** | **IMPRESORA DE PRODUCCION BLANCO Y NEGRO - DE 95 PPM**  | **DEPARTAMENTO CUENTAS CORRIENTES** | **$ 0.0149** **(IVA incluido)** |
| **4** | **IMPRESORAS - MODELO PHASER 3610 DE 47 PPM.** | **DEPARTAMENTO CUENTAS CORRIENTES** | **$ 0.0194** **(IVA incluido)** |
| **1** | **COPIADORA MULTIFUNCION DE 47 PPM** | **ADMINISTRACION TRIBUTARIA MUNICIPAL** | **$ 0.0194** **(IVA incluido)** |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO ONCE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **14** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 39 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. prorrogar por un periodo de 4 meses, del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020 la contratación del SERVICIO DE ARRENDAMIENTO Y REPETICION TRONCALIZADO DE 65 RADIOS DE COMUNICACIÓN, PARA EL PERSONAL DEL CUERPO DE AGENTES MUNICIPALES, con la empresa TELESIS S.A. DE C.V. (Francisco Teodoro Beneke Lima), por **$5,215.60**, con una cuota mensual de **$1,303.90**. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta.- El señor Concejal Ing. Jesús Orlando González Hernández, manifiesta: Una pregunta señor Alcalde: El servicio de esos radios, cual es el informe que se ha presentado, es satisfactorio, no tiene interrupciones muy frecuentes, tiene continuidad en la comunicación, el costo esta competitivo, hay algún informe del servicio.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Son radios que se han utilizado por el CAM desde hace años, claro en el área rural hay interferencia, pero la comunicación en el área urbana es buena.- El señor Concejal Ing. Jesús Orlando González Hernández, manifiesta: ¿Podrá haber mejoras?.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Lo que pasa es que no cualquier empresa da ese servicio, porque las telefonías no lo tienen.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, manifiesta: Ese es un servicio que por 20 años está pagando la Municipalidad, y ha sido bueno; sometido a votación votan aprobando este punto **catorce** señores Miembros del Concejo Municipal.- Por **catorce votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$ 5,215.60** con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES para efectuar el pago mensual de **$1,303.90**, a la Empresa TELESIS S.A. DE C.V. (Francisco Teodoro Beneke Lima), del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, por la contratación del SERVICIO DE ARRENDAMIENTO Y REPETICION TRONCALIZADO DE 65 RADIOS DE COMUNICACIÓN, PARA EL PERSONAL DEL CUERPO DE AGENTES MUNICIPALES, que se detalla:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cantidad** | **Descripción** | **Precio Unitario****Incluye IVA/CESC** | **Precio Mensual Incluye IVA/CESC** |
|  | **54203 servicios de Telecomunicaciones** |  |  |
| **65** | **SERVICIO RADIO SMART NACIONAL****INCLUYE: SERVICIO DE REPETICION TRONCALIZADA (VOZ ILIMITADA), FRECUENCIA PRIVADA, COBERTURA A NIVEL NACIONAL. INCLUYE GPS Y SEGURO CONTRA ROBO*** **64 EQUIPO DE RADIO MOTOROLA SERIE DGP 8550/ 8050 – PORTATIL, DIGITAL, SIN PANTALLA Y CON PANTALLA, AUDIO, BOTON DE EMERGENCIA, ESPECIFICACION IP57- CONECTIVIDAD A BLUETOOTH**
* **1 EQUIPO DE RADIO MOTOROLA SERIE DGM 8000- RADIO BASE DIGITAL, SIN PANTALLA Y CON PANTALLA, AUDIO- BOTON DE EMERGENCIA, ESPECIFICACION IP 57- CONECTIVIDAD BLUETOOTH**
 | **$ 20.06** | **$ 1,303.90** |
|  | **TOTAL – 4 MESES** |  | **$ 5,215.60** |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DOCE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **15** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 40 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/ 12/ 2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. Prorrogar por un periodo de 4 meses del 1 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, los Servicios Profesionales de Técnico en el Área de Protección Civil, para que ejerza el cargo de Colaborador a tiempo parcial, de lunes a viernes en jornadas de servicio de 4 horas diarias y en tiempo extraordinario deberá estar disponible para atender emergencias, con el Técnico Ingeniero Carlos Alberto Ayala López, por **$3,552.00** con una cuota mensual de **$888.00**. Por lo anterior solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$3,552.00**, aplicados a la Cifra Presupuestaria 54599 Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas, para efectuar el pago mensual de **$888.00**, al Técnico Ingeniero Carlos Alberto Ayala López, por los Servicios Profesionales de Técnico en el Área de Protección Civil. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$3,552.00**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54599 CONSULTORÍAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DIVERSAS, para efectuar el pago mensual de **$888.00** al Técnico Ingeniero Carlos Alberto Ayala López, por los Servicios Profesionales de Técnico en el Área de Protección Civil para que ejerza el cargo de Colaborador a tiempo parcial, de lunes a viernes en jornadas de servicio de 4 horas diarias y en tiempo extraordinario deberá estar disponible para atender emergencias, durante el periodo de 4 meses del 1 de enero al 30 de abril de 2020.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO TRECE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **16** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 36 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral **1.** Prorrogar por un periodo de 4 meses del 1 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, la contratación de los servicios de internet, servicio de Enlace de Datos, con la Empresa Conectividad y Comunicaciones de El Salvador S.A. de C.V. (Conective S.A. de C.V.) (Ing. José Abilio Lazo Romero), por **$7,174.40** con una cuota mensual de **$1,793.60**, que se detalla más adelante. Por lo antes expuesto, solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$7,174.40**, aplicado a la cifra presupuestaria 54203 Servicios de Telecomunicaciones. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta.- El señor Concejal Ing. Jesús Orlando González Hernández, manifiesta: Una consulta similar ahí, en el sentido de la calidad del servicio suministrado, entiendo que se le está dando una prórroga, es porque el servicio ha sido de buena calidad, no sé si hay algún reporte que avale la calidad del servicio; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios, la erogación de **$7,174.40**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para efectuar el pago mensual de **$1,793.60**, a la Empresa Conectividad y Comunicaciones de El Salvador S.A. de C.V. (Conective S.A. de C.V.) (Ing. José Abilio Lazo Romero), por la contratación de los servicios de internet; y servicio de Enlace de Datos por un periodo de 4 meses del 1 de enero al 30 de abril de 2020, que se detalla:

|  |  |
| --- | --- |
| BIEN, OBRA O SERVICIO  | PRECIO MENSUAL |
| **54203- SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES** |  |
| SERVICIO DE INTERNET DE 10 MBPS: SECRETARIA MUNICIPAL DE LA FAMILIA-SECCION FORMACION OCUPACIONAL/ UNIDAD MUNICIPAL DE LA MUJER/ UNIDAD MUNICIPAL DE PREVENCION DE LA VIOLENCIA |  $ 177.00  |
| SERVICIO DE ENLACE DE DATOS DE 20 MBPS: SECRETARIA MUNICIPAL DE LA FAMILIA-SECCION FORMACION OCUPACIONAL/ UNIDAD MUNICIPAL DE LA MUJER/ UNIDAD MUNICIPAL DE PREVENCION DE LA VIOLENCIA |  $ 177.00  |
| SERVICIO DE INTERNET DE 20 MBPS DEDICADO EN PALACIO MUNICIPAL |  $ 531.00  |
| SERVICIO DE INTERNET DE 20 MBPS DEDICADO EN CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL |  $ 531.00  |
| SERVICIO DE ENLACE DE DATOS - 20 MBPS : PALACIO MUNICIPAL A CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL ENLACE DE DATOS DEL DEPARTAMENTO DE INGENIERIA A REGISTRO DEL ESTADO FAMILIAR EN CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL- INSTALACION DE ADMINISTRADOR RB 2011 EN CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL E INSTALACION DE 1 SWITCH CRS 125- 24G- 1S IN DE MIKROTIK EN EL DEPARTAMENTO REGISTRO DEL ESTADO FAMILIAR EN EL CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL  |  $ 318.60  |
| SERVICIO DE ENLACE DE DATOS DE 10 MBPS EN DEPARTAMENTO MERCADO MUNICIPAL |  $ 59.00  |
|  TOTAL | $ 1,793.60 |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO CATORCE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **17** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No.41 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/ 12/ 2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. Prorrogar por un periodo de 4 meses del 1 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, la contratación del servicio virtualizado de Web Hosting de 100 GB y cuentas de correo corporativo ilimitadas, para poner en línea la página web de la Alcaldía de San Miguel y los diferentes servicios que se ofrecen a la Ciudadanía on line, con la Empresa Conectividad y Comunicaciones de El Salvador S.A. de C.V. (Conective S.A. de C.V.) (Ing. José Abilio Lazo Romero), por **$613.60**, con una cuota mensual de **$153.40**. Por lo anterior solicito la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$613.60** aplicado a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios, la erogación de **$613.60** aplicado a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para efectuar el pago mensual de **$153.40**, a la Empresa Conectividad y Comunicaciones de El Salvador S.A. de C.V. (Conective S.A. de C.V.) (Ing. José Abilio Lazo Romero), por la contratación del servicio virtualizado de Web Hosting de 100 GB y cuentas de correo corporativo ilimitadas, para poner en línea la página web de la Alcaldía de San Miguel y los diferentes servicios que se ofrecen a la Ciudadanía on line, por un periodo de 4 meses del 1 de enero al 30 de abril de 2020.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO QUINCE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **18** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 37 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. Prorrogar por un periodo de 4 meses del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020, LA CONTRATACION DE 03 SERVICIOS DESODORIZADOR, INSTALADOS ASI: 2 EN EL DESPACHO MUNICIPAL, 01 EN LA UACI; Y 23 SERVICIOS AROMATIZADOR INSTALADOS ASI: 03 EN DESPACHO MUNICIPAL, 01 EN GERENCIA GENERAL, 01 EN SECRETARIA MUNICIPAL, 01 EN DEPARTAMENTO CONTABILIDAD, 02 EN UACI, 03 EN DEPARTAMENTO RASTRO Y TIANGUE, 01 EN DEPARTAMENTO INFORMATICA, 01 EN DEPARTAMENTO DE TESORERIA, 01 EN DEPARTAMENTO ALUMBRADO PUBLICO, 02 EN DEPARTAMENTO CUENTAS CORRIENTES, 02 EN DEPARTAMENTO ASEO, ORNATO, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS, 01 DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION, 02 ADMINISTRACION TRIBUTARIA, 01 GERENCIA DE SERVICIOS CIUDADANOS, 1 SECCION CARNET DE MINORIDAD, con la empresa Enmanuel S.A. DE C.V. (Carlos Humberto Ramírez Segura), por **$1,575.20**, con una cuota mensual de **$393.80**. Por lo anterior solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$1,575.20**, aplicados a la cifra presupuestaria 54107 PRODUCTOS QUÍMICOS, para efectuar el pago mensual de **$393.80**, a la Empresa Enmanuel S.A. DE C.V. (Carlos Humberto Ramírez Segura). Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **catorce** señores Miembros del Concejo Municipal.- Por **catorce votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$1,575.20**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54107 PRODUCTOS QUÍMICOS, para efectuar el pago mensual de **$393.80**, a la Empresa Enmanuel S.A. DE C.V. (Carlos Humberto Ramírez Segura), por LA CONTRATACION DE 03 SERVICIOS DESODORIZADOR, INSTALADOS ASI: 2 EN EL DESPACHO MUNICIPAL, 01 EN LA UACI; Y 23 SERVICIOS AROMATIZADOR INSTALADOS ASI: 03 EN DESPACHO MUNICIPAL, 01 EN GERENCIA GENERAL, 01 EN SECRETARIA MUNICIPAL, 01 EN DEPARTAMENTO CONTABILIDAD, 02 EN UACI, 03 EN DEPARTAMENTO RASTRO Y TIANGUE, 01 EN DEPARTAMENTO INFORMATICA, 01 EN DEPARTAMENTO DE TESORERIA, 01 EN DEPARTAMENTO ALUMBRADO PUBLICO, 02 EN DEPARTAMENTO CUENTAS CORRIENTES, 02 EN DEPARTAMENTO ASEO, ORNATO, MANTENIMIENTO DE CALLES Y CAMINOS, 01 DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION, 02 ADMINISTRACION TRIBUTARIA, 01 GERENCIA DE SERVICIOS CIUDADANOS, 1 SECCION CARNET DE MINORIDAD, del 01 de enero al 30 de abril de 2020.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DIECISEIS.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **19** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 38 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1.- PRORROGAR por un periodo de 4 meses, del 01 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020 la contratación DEL SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL E INTERNET, PARA SER UTILIZADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL, JEFATURAS Y EMPLEADOS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MIGUEL, con la Empresa TELECOMODA S.A. DE C.V. (CARLOS MAURICIO DORATT MARINERO) por **$18,165.64**, con una cuota mensual de **$4,541.41**, que se detalla más adelante. Por lo que solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$18,165.64**, aplicados a la cifra presupuestaria 54203 Servicios de Telecomunicaciones, para efectuar el pago mensual de **$4,541.41**, a la Empresa contratista TELECOMODA S.A. DE C.V. (CARLOS MAURICIO DORATT MARINERO). Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios, la erogación de **$18,165.64**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para efectuar el pago mensual de **$4,541.41**, a la Empresa contratista TELECOMODA S.A. DE C.V. (CARLOS MAURICIO DORATT MARINERO), del 01 de enero al 30 de abril de 2020, según detalle:

|  |
| --- |
| **TELECOMODA S.A. DE C.V. (CARLOS MAURICIO DORATT MARINERO)**  |
| **CANTIDAD** | **SERVICIO** | **CUOTA MENSUAL** | **TOTAL** | **TOTAL 4 MESES** |
|  | **54203 Servicios de Telecomunicaciones** |  |  |  |
| **1** | **BOLSON CORP 6 D/ P** |  **$ 1,180.00**  |  **$ 1,180.00**  |  **$ 4,720.00**  |
| **76** | **GROUP CALLING** |  **$ -**  |  **$ -**  |  |
| **55** | **INTERNET CORP 10 GB / DOBLE NAVEGACION** |  **$ 20.88**  |  **$ 1,148.40**  |  **$ 4,593.60**  |
| **1** | **INTERNET CORP 3 GB / DOBLE NAVEGACION** |  **$ 15.66**  |  **$ 15.66**  |  **$ 62.64**  |
| **18** | **PLANES ILIMITADOS 10 GB/ DOBLE NAV WA ILIM** |  **$ 103.38**  |  **$ 1,860.84**  |  **$ 7,443.36**  |
| **37** | **SEGURO MEDIA ALTA** |  **$ 3.99**  |  **$ 147.63**  |  **$ 590.52**  |
| **10** | **SEGURO MEDIA 2** |  **$ 2.50**  |  **$ 25.00**  |  **$ 100.00**  |
| **26** | **SEGURO ULTRA ALTA**  |  **$ 5.50**  |  **$ 143.00**  |  **$ 572.00**  |
| **1** | **INTERNET MOVIL 10 GB** |  **$ 20.88**  |  **$ 20.88**  |  **$ 83.52**  |
|  | **TOTAL** |  |  **$ 4,541.41**  |  **$ 18,165.64**  |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DIECISIETE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **20** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Visto el Acuerdo Municipal No. 61 acta No. 50 de la sesión ordinaria iniciada el 18 y finalizada el 19/12/2019, donde el Concejo Municipal acordó según numeral 1. Prorrogar por un periodo de 4 meses del 1 de enero de 2020 al 30 de abril de 2020 la contratación del SERVICIO DE TV CABLE DIGITAL EN EL PALACIO MUNICIPAL, INTERNET TV/ SEÑAL PARA CABLE DIGITAL, LINEA FIJA PYME ILIMITADA Y TV ANALOGO EN LA UNIDAD DE COMUNICACIONES Y PRENSA; INTERNET TV/ CORPORATIVO DIGITAL/ANALOGO, LINEA FIJA PYME EN LA SECRETARIA MUNICIPAL DE LA FAMILIA SECCION NIÑEZ, con la Empresa TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V. (PEDRO JAVIER AMAYA CIERRA), por **$693.72** con una cuota mensual de **$173.43**, que se detallan más adelante. Por lo anterior solicita la autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$693.72**, aplicados a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para efectuar el pago mensual de **$173.43** a la Empresa TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V. (PEDRO JAVIER AMAYA CIERRA). Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **catorce** señores Miembros del Concejo Municipal.- Por **catorce votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$693.72**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para efectuar el pago mensual de **$173.43** a la Empresa TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V. (PEDRO JAVIER AMAYA CIERRA), por la contratación del SERVICIO DE TV CABLE DIGITAL EN EL PALACIO MUNICIPAL, INTERNET TV/ SEÑAL PARA CABLE DIGITAL, LINEA FIJA PYME ILIMITADA Y TV ANALOGO EN LA UNIDAD DE COMUNICACIONES Y PRENSA; INTERNET TV/ CORPORATIVO DIGITAL/ANALOGO, LINEA FIJA PYME EN LA SECRETARIA MUNICIPAL DE LA FAMILIA SECCION NIÑEZ, por un periodo de 4 meses del 1 de enero al 30 de abril de 2020, según detalle:

|  |
| --- |
| **TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V. (PEDRO JAVIER AMAYA CIERRA)** |
| **LUGAR** | **CANTIDAD** | **SERVICIO** | **CANALES** **TV** | **LLAMADAS** | **CARGO** **MENSUAL**  |
|  |  | **54203 Servicios de Telecomunicaciones** |  |  |  |
| **PALACIO MUNICIPAL- 2ª. CALLE ORIENTE Y 2ª. AVENIDA NORTE SAN MIGUEL** | **1** | **TV DIGITAL BASICA HD CORPORATIVO-**  | **153 DIGITAL** | **N/A** | **$ 28.31** |
| **3** | **TELEVISION DIGITAL TVE** |
| **COMUNICACIONES Y PRENSA EN CENTRO DE GOBIERNO MUNICIPAL** | **1** | **INTERNET PLUS 20 MB** | **153 DIGITAL** | **FIJA** **ILIMITADA A TODAS LAS REDES DE EL SALVADOR** | **$ 82. 59** |
| **1** | **TV AVANZADA FULL HD CORPORATIVO** |
| **1** | **LINEA FIJA PYME ILIMITADA** |
| **2** | **TV ANALOGO BASICO CORPORATIVO** |
| **SECRETARIA MUNICIPAL DE LA FAMILIA –SECCION NIÑEZ** | **1** | **INTERNET PLUS 8 MB** | **153 DIGITAL** | **FIJA****ILIMITADA A TODAS LAS REDES DE EL SALVADOR** | **$ 62.53** |
| **1** | **TV AVANZADA FULL HD-CORPORATIVO** |
| **1** | **LINEA FIJA PYME ILIMITADA** |
| **3** | **TELEVISION DIGITAL TVE** |
| **1** | **TV ANALOGO BASICO CORPORATIVO** |
| **TOTAL** |  |  |  |  | **$ 173.43** |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DIECIOCHO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **21** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: De conformidad al Acuerdo No. 9 acta No. 47 del 3/12/2019, el Concejo Municipal acordó según el numeral 1) Prorrogar la contratación, a través de órdenes de compra del servicio de internet dedicado para el Departamento de Tesorería y Departamento Contabilidad, de esta Municipalidad, para cumplir con los requerimientos exigidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda, por motivos de la implementación del Sistema de Administración Financiera Municipal, con la Empresa Telemovil El Salvador S. A. de C.V. ( Marcelo Julio Alemán Zapata), por un periodo de cuatro meses, del 1 de diciembre de 2019 al 31 de marzo de 2020, según detalle:

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V.(MARCELO JULIO ALEMAN ZAPATA) |
| 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | DICIEMBRE 2019  | ENERO-FEBRERO-MARZO 2020 |
| SERVICIO DE INTERNET GOLD, MEDIO FIBRA OPTICA ,BW-Mbps: 12 MB- MES DE DICIEMBRE DE 2019 | $ 637.20 | $ 1,911.60 |
| TOTAL | $ 1,911.60 |

y autorizar que los fondos, por la cantidad de **$1,911.60**, para pagar los meses de enero, febrero y marzo de 2020, sean incorporados en las obligaciones del Presupuesto Municipal 2020. Es necesario continuar efectuando el pago a la empresa Telemovil El Salvador S.A. de C.V. (Marcelo Julio Alemán Zapata) por el servicio antes descrito, durante el periodo del 01 de enero de 2020 al 31 de marzo de 2020. Por lo antes expuesto, solicita autorización de erogación de fondos propios, por la cantidad de **$1,911.60**, con aplicación a la asignación presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para pagar a la Empresa Telemovil El Salvador S.A. de C.V. (Marcelo Julio Alemán Zapata), el pago mensual de **$637.20**. Se tiene certificación de asignación presupuestaria; y copia de Acuerdo Municipal antes referenciado. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios, la erogación de **$1,911.60**, con aplicación a la cifra presupuestaria 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, para pagar a la Empresa Telemovil El Salvador S.A. de C.V. (Marcelo Julio Alemán Zapata), el pago mensual de **$637.20,** por un periodo de 3 meses del 01 de enero al 31 de marzo de 2020, según detalle:

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | TELEMOVIL EL SALVADOR S.A. DE C.V.(MARCELO JULIO ALEMAN ZAPATA) |
| 54203 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | MENSUAL | TOTAL 3 MESES |
| SERVICIO DE INTERNET GOLD, MEDIO FIBRA OPTICA BW-Mbps: 12 MB , PERIODO DE 3 MESES, DEL 1 DE ENERO DE 2020 AL 31 DE MARZO DE 2020  | $ 637.20 | $ 1,911.60 |
| TOTAL | $ 1,911.60 |

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO DIECINUEVE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **22** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por la Sra. Silvia Díaz Guevara de Lara Jefe del Departamento de Recursos Humanos de esta Municipalidad: En cumplimiento al Acuerdo Municipal # 22 acta # 50 de fecha 18 y 19 de diciembre/19, ordinal 3º, que fue aprobada la supresión de 22 Plazas de diferentes Departamentos que más adelante se detallan, a partir del 01 de enero de 2020. **solicito** autorizar de Fondos Propios la erogación de **$ 80,798.41,** con aplicación a la cifra presupuestaria 2020-51701 Beneficios Adicionales para hacer efectivo a las personas el pago durante los meses de enero y febrero/2020 en concepto de Indemnizaciones por supresión de Plazas. Se tiene disponibilidad presupuestaria y financiera. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **ocho** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **seis** señores Concejales Ing. Jesús Orlando González Hernández, Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo, Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores; y Dr. José Javier Renderos Vásquez, artículo 45 del Código Municipal.- Por **ocho votos,** **ACUERDA:** Autorizar de Fondos Propios la erogación de **$80,798.41,** con aplicación a la cifra presupuestaria 2020-51701 Beneficios Adicionales para hacer efectivo a las personas el pago durante los meses de enero y febrero/2020, en concepto de Indemnizaciones por supresión de Plazas, según detalle:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **N°** | **Nombre** | **Departamento** | **Monto a Pagar** |
| 1 | Eduardo Antonio Coreas Gutiérrez | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $ 2.256.00Febrero/2020 $2,256.00 |  |
| 2 | José Ortelio Meza Sorto | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $ 1,087.88Febrero /2020$1,087.87 |  |
| 3 | Tomas Balmore Ramos Núñez | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $ 1,101.30Febrero/2020 $1,101.30 |  |
| 4 | José Isidro Martínez Portillo | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $2,256.00Febrero/2020 $2,256.00 |  |
| 5 | Daniel Alexander Revelo | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $1,670.41Febrero/2020 $1,670.41 |  |
| 6 | Edgar Misael Moya Cruz | Cuerpo de Agentes Municipales | Enero/2020 $2,430.00Febrero/2020 $2,430.00 |   |
| 7 | José Eliseo Moreira López | Secretaria Municipal de la Familia Sección Formación Ocupacional con Funciones en el Depto. de Parques y Jardines | Enero/2020 $ 2,598.00Febrero/2020 $ 2,598.00 |   |
| 8 | Jhoana Elizabeth Romero Martínez | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 1,372.10Febrero/2020 $1,372.10 |   |
| 9 | José Edenilson Moreira Contreras | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 2,430.00Febrero/2020 $ 2,430.00 |   |
| 10 | Kenis Bladimir García García | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 2,100.00Febrero/2020 $ 2,100.00 |   |
| 11 | Juan Francisco Garay | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 872.60 |   |
| 12 | Miguel Ángel Reyes Chávez | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 1,006.85Febrero/2020 $ 1,006.85 |   |
| 13 | Héctor Antonio Flores Monjaras | Parques y Jardines | Enero/2020 $ 1.313.70 |   |
| 14 | Roberto Arturo Guevara | Mercado Municipal | Enero/2020 $ 1,372.92Febrero/2020 $ 1,372.92 |   |
| 15 | José Ovidio Zelaya Chávez | Mercado Municipal | Enero/2020 $ 2,916.51Febrero/2020 $ 2,916.50 |   |
| 16 | Francisco Antonio González Castillo | Aseo, Ornato y Mtto. De Calles y Caminos Sección Barrido de Calles y Avenidas | Enero/2020 $ 1,034.18Febrero/2020 $ 1,034.18 |   |
| 17 | Esaú Daniel Pérez Gómez | Rastro Municipal | Enero/2020 $ 1,454.36Febrero/2020 $ 1,454.36 |   |
| 18 | Griselda Guadalupe Zelaya de Hernández | Ingeniería | Enero/2020 $ 3,180.00Febrero/2020 $ 3,180.00 |   |
| 19 | Tatiana Saraí Argueta Mata | Cultura y Deporte | Enero/2020 $ 764.25 |   |
| 20 | Herbert Melvin Osorio Flores | Cultura y Deporte | Enero/2020 $ 2,430.00Febrero/2020 $ 2,430.00 |   |
| 21 | Roberto Edenilson Carranza Solís | Administración Tributaria Municipal | Enero/2020 $ 3,353.43Febrero/2020 $ 3,353.42 |   |
| 22 | Cristóbal Antonio Serpas | Administración Tributaria Municipal | Enero/2020 $ 2,874.00Febrero/2020 $ 2,874.00 |   |

 **Total …………. $ 80,798.41**

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO VEINTE.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **23** de la agenda: Informe Final de fecha 20/01/2020 enviado por la Lic. Paula Marina Navarro de Herrera Auditor Interno de esta Municipalidad, que se **TRANSCRIBE:** INFORME FINAL. EXAMEN ESPECIAL A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DEL PERIODO CORRESPONDIENTE A ENERO A DICIEMBRE DE 2018. SAN MIGUEL, ENERO 20 DE 2020. Sres. Miembros del Concejo. Alcaldía Municipal de San Miguel. Presente. **A. ANTECEDENTES.** De conformidad al Art. 106 del Código Municipal, Artículos 27 y 34 Inciso 2 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, cumplimiento al Plan de Trabajo 2019 de la Unidad de Auditoría Interna y Orden de Trabajo N° REF-UAI-AMSM 16/2019 EE, hemos realizado Examen Especial a las Conciliaciones Bancarias del periodo de enero a diciembre 2018**. B. OBJETIVOS DEL EXAMEN**. 1-Objetivo General. Comprobar la propiedad, legalidad, veracidad y registro de los ingresos y egresos de esta Municipalidad. 2.- Objetivos Específicos. Constatar que los ingresos y egresos se hayan registrado oportunamente en libro de caja y bancos. Verificar que las Conciliaciones Bancarias se elaboren de acuerdo a la normativa legal. Comparar saldos del libro auxiliar de Caja y Bancos con Estados de Cuenta Bancarios**. C. ALCANCE DEL EXAMEN**. Se realizó examen especial a las conciliaciones bancarias del periodo de enero a diciembre del año 2018, de conformidad a Normas de Auditoría Interna del Sector Gubernamental, emitidas por la Corte de Cuentas de la República. **D. PROCEDIMIENTOS UTILIZADOS**. En el transcurso del Examen, se efectuaron procedimientos, entre los cuales podemos mencionar: Verificamos que las conciliaciones de todas las cuentas a nombre de la Alcaldía Municipal, se elaboren mensualmente. Verificamos que los ingresos percibidos, fueran remesados integra y oportunamente en cuentas bancarias, propiedad de la Municipalidad. Comparamos que los saldos reflejados en libros auxiliares, fueran consistentes con los saldos reflejados en Estados de Cuenta Bancarios. **E. RESULTADOS OBTENIDOS**. De acuerdo a los procedimientos utilizados, identificamos las siguientes condiciones: **1.- REMESAS Y CARGOS NO APLICADOS.** Verificamos que en las conciliaciones bancarias se encuentran remesas y cargos que a la fecha no han sido registrados en libro auxiliar de bancos y/o en bancos. Según detalle: a) Remesas no aplicadas en libro. Banco Agrícola. Cuenta N° 580-004975-6.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 21/01/2013 | Transferencia | $ 3.95 |
| 27/11/2014 | Remesa de Colectores | 181.09 |
| 27/11/2014 | Remesa de Colectores |  84.60 |
| 12/12/2014 | Fondo de Pensiones AFP | 14.76 |
| 02/12/2014 | Remesa de Colectores | 20.21 |
| 22/12/2014 | Remesa de Colectores |  181.09 |
| 14/03/2014 | Remesa de Colectores | 493.50 |
| 24/03/2014 | Remesa de Colectores | 14.68 |
| 26/03/2014 | Remesa de Colectores | 21.78 |
| 26/05/2014 | Remesa de Cuenta Corriente |  11.99 |
| 18/06/2014 | Remesa de Colectores |  8.40 |
| 19/07/2014 | Remesa de Colectores | 0.24 |
| 21/07/2014 | Remesa de Colectores | 16.80 |
| 28/07/2014 | Remesa de Colectores | 87.47 |
| 30/09/2014 | Remesa de Colectores | 58.00 |
| 27/11/2015 | Remesa de Colectores | 4.36 |
| 14/01/2015 | Fondo de Pensiones | 5.68 |
| 18/12/2015 | Pensión Instituto de Prevención |  97.04 |
| 11/02/2015 | Fondo de Pensiones de AFP |  6.44 |
| 24/02/2015 | Transferencia MH/MJSP/BIENES Y | 4.94 |
| 09/02/2015 | Remesa de Colectores | 5.20 |
| 18/03/2015 | Fondo de Pensiones | 8.20 |
| 17/04/2015 | Fondo de Pensiones AFP | 8.95 |
| 15/05/2015 | Fondo de Pensiones AFP | 11.67 |
| 04/05/2015 | Remesa de Colectores | 3.43 |
| 15/06/2015 | Fondo de Pensiones | 6.84 |
| 30/07/2015 | Remesa de Colectores | 66.84 |
| 01/09/2015 | Remesa de Colectores |  941.70 |
| 04/01/2016 | Remesa de Colectores | 88.91 |
| 28/06/2016 | Pensión Inst. de Prevención | 415.04 |
| 27/09/2016 | PENSION INSTIT.DE | 105.66 |
| 09/02/2017 | PENSION INSTIT. DE | 93.60 |
| 22/05/2017 | Remesa de Colectores | 50.00 |
| 24/08/2017 | FONDO DE PENSIONES | 48.68 |
| 18/04/2018 | PENSION INSTITUTO DE | 22.56 |
| 18/04/2018 | PENSION INSTITUTO DE | 22.56 |
| 08/11/2018 | INSTITUTO DE PENSIONES | 26.52 |
|  | $ 2,727.46 |

* Banco Cuscatlán, Cuenta N° 07 01 02208

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| *08/05/2013* | *Nota de Abono por Caja* | *$ 2,073.32* |
|  | *$ 2,073.32* |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 14892 3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 24/10/2014 | Remesa de Colectores | $ 1,000.00 |
| 27/10/2015 | Remesa de Colectores |  3.57 |
|  | $ 1,003.57 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 162985

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 06/03/2017 | Abono no Registro | $ 2.54 |
|  | $ 2.54 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 011 30 743958

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
|  31/12/2017 | Intereses | $ 0.11 |
| 31/03/2018 | Intereses | $ 0.11 |
| 30/06/2018 | Intereses | $ 0.11 |
| 30/09/2018 | Intereses | $ 0.11 |
| 31/12/2018 | Intereses | $ 0.11 |
|  | $ 0.55 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 301 63124

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
|  11/12/2015 | Abono no aplicado en Libro | $ 0.25 |
|  | $ 0.25 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 301 63167

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
|  17/12/2015 | Remesa no aplicada en Libro | $ 1.00 |
|  | $ 1.00 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 002 102 97975

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
|  01/12/2017 | Abono no aplicado en Libro | $ 0.01 |
|  | $ 0.01 |

* Banco Industrial, Cuenta N° 01 007 000020 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 12/02/2016 | Remesa de colectores | $ 24.62 |
|  | $ 24.62 |

* Banco Promerica, Cuenta N° 1 9000036

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 03/11/2014 | Remesa de Colectores | $ 1.09 |
| 03/11/2014 | Remesa de Colectores | 45.66 |
| 22/08/2014 | Remesa de Colectores | 137.78 |
| 30/09/2014 | Remesa de Colectores |  44.57 |
| 23/11/2015 | Remesa de Colectores |  8.01 |
| 12/12/2015 | Remesa de Colectores | 588.10 |
| 28/12/2015 | Remesa de Colectores |  494.47 |
| 25/02/2015 | Remesa de Colectores | 674.30 |
| 25/02/2015 | Remesa de Colectores | 140.46 |
| 15/01/2016 | Remesa de Colectores | 352.80 |
| 01/02/2016 | Remesa de Colectores | 494.47 |
| 13/06/2016 | Remesa de Colectores | 12.13 |
| 12/07/2016 | Remesa de Colectores | 13.40 |
| 21/07/2018 | Remesa de Colectores | 7.06 |
| 13/12/2018 | Remesa de Colectores | 61.03 |
| 18/12/2018 | Remesa de Colectores | 10.30 |
|  | $ 3,085.63 |

* Banco Scotiabank. Cuenta N° 04-01-10273-6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 16/12/2014 | Remesa de Colectores | $ 14.88 |
| 04/12/2014 | Remesa de Colectores | 23.63 |
| 23/10/2015 | Remesa de Colectores | 230.00 |
| 28/10/2015 | Remesa de Colectores | 186.46 |
| 15/07/2015 | Remesa de Colectores | 33.95 |
| 24/07/2015 | Remesa de Colectores | 12.26 |
| 22/04/2016 | Remesa de Colectores | 16.80 |
| 15/07/2016 | Remesa no aplicada en libro | 8.89 |
| 25/08/2017 | Remesa de Colectores | 52.46 |
| 11/12/2017 | Remesa de Colectores | 10.00 |
| 20/08/2018 | Remesa de Colectores | 341.32 |
| 27/12/2018 | Remesa de Colectores |  0.08 |
|  |  $ 930.73 |

* Banco de América Central, N° 100062157

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 27/05/2013 | Remesa de Colectores | $ 643.39 |
| 29/05/2013 | Remesa de Colectores | 17.65 |
| 19/06/2013 | Remesa de Colectores | 14.71 |
| 15/12/2014 | Deposito por Juan | 58.74 |
| 17/02/2014 | Remesa por Colectores | 100.35 |
| 22/02/2014 | Remesa por Colectores | 28.86 |
| 25/07/2014 | Deposito Ruth Umanzor | 75.81 |
| 31/07/2014 | Deposito Jorge Alfaro | 1,250.00 |
| 31/07/2014 | Deposito Dagoberto Ros | 860.00 |
| 25/07/2015 | Remesa de Colectores | 397.99 |
| 31/12/2016 | Remesa de Colectores | 9.44 |
| 30/09/2016 | Abono no aplicado | 9.20 |
| 31/03/2017 | Remesa de Colectores | 9.90 |
| 31/03/2018 | INTERESES | 10.80 |
| 30/06/2018 | INTERESES | 10.92 |
| 30/09/2018 | INTERESES | 11.04 |
| 31/12/2018 | INTERESES | 2.90 |
|  | $ 3,511.70 |

* Banco de América Central, N° 200641660

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 11/03/2016 | COMISION CHEQUE | $ 50.00 |
| 30/03/2016 | REINTEGRO COB.FZA | 768.16 |
| 09/01/2018 | COMISION RECHAZO DE  | 28.25 |
| 09/01/2018 | COMISION RECHAZO DE  | 25.00 |
|  | $ 871.41 |

* Banco de América Central, N° 200712883

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 13/01/2014 | Remesa Cuenta Corriente | $ 131.50 |
| 16/05/2014 | Deposito | 0.03 |
| 03/07/2014 | Remesa de Colectores | 6.60 |
| 04/07/2014 | Remesa de José Antonio | 51.00 |
| 30/06/2015 | Registro STC | 28.86 |
| 27/07/2015 | Remesa Cta. | 3,315.80 |
| 01/03/2016 | Nota de Abono | 14.18 |
| 24/06/2016 | DEPOSITO RENE GARCIA |  172.40 |
| 27/12/2017 | REMESA CTA. CTE. | 3,275.79 |
|  | $ 6,996.16 |

* Banco de América Central, N° 200913754

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 16/10/2015 | Deposito Electrolab Me | $ 131.51 |
| 18/12/2015 | Deposito por Eddie | 78.50 |
| 23/12/2015 | Deposito por Norma | 155.59 |
| 23/12/2015 | Deposito por Norma | 263.01 |
| 15/11/2016 | Remesa de Colectores |  17.60 |
| 19/11/2016 | Remesa de Colectores | 94.75 |
| 22/06/2016 | Remes de Colectores |  39.37 |
| 22/06/2016 | Remesa de Colectores |  35.41 |
| 23/06/2016 | Deposito José |  131.51 |
| 24/09/2016 | Remesa de Colectores |  7.50 |
| 10/04/2017 | Remesa de Colectores | 280.30 |
| 08/05/2017 | DEPOSITO POR MATEO | 216.00 |
|  | $ 1,451.05 |

 **b) Otros Cargos no aplicados en libros**

* Banco Agrícola, Cuenta N° 580 004975 6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 12/11/2015 | Nota de cargo  | 0.10 |
| 01/11/2016 | Cargo no aplicado | 11.30 |
|  |  | $ 11.40 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 163116

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 22/04/2015 | Cargo no Aplicado en Libro | $ 2.54 |
| 01/07/2016 | Cargo no Registrado en Libro | $ 1.70 |
|  | $ 4.24 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 163124

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 22/04/2015 | Cargo no Aplicado en Libro | $ 2.54 |
| 01/07/2016 | Cargo no Registrado en Libro | $ 1.70 |
|  | $ 4.24 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 163434

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 03/02/2016 | Cargo no Aplicado en Libro | $ 2.54 |
|  | $ 2.54 |

* Banco Promerica, Cuenta N° 1-9000036

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 09/04/2015 | Cargos por servicios | $ 0.59 |
| 09/04/2015 | Cargos por servicios |  4.50 |
| 16/04/2015 | Nota de cargo  | $ 674.30 |
| 16/04/2015 | Nota de cargo |  140.46 |
|  | $ 819.85  |

* Banco de Fomento, Cuenta N° 100-210-012536-2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 09/10/2015 | Cargo no aplicado en libro | $ 1.13 |
|  | $ 1.13 |

* Banco G & T Continental El Salvador, Cuenta N° 008 100 002201456

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 29/04/2015 | Cheque | $ 2.00 |
| 29/04/2015 | Cheque |  2.00 |
| 29/04/2015 | Cheque |  2.00 |
| 28/09/2015 | Compra de chequera |  1.50 |
|  | $ 7.50 |

* Banco Scotiabank, Cuenta N° 04-04-10273-6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 10/05/2012 | Cargo no aplicado en libro | $ 20.34 |
| 01/08/2016 | Nota de cargo |  0.10 |
| 27/07/2017 | COBRO POR COMISION | 2.83 |
|  | $ 23.27 |

* Banco América Central, Cuenta N° 200712883

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 12/12/2014 | Servicio de entrega de cheque | 5.65 |
| 26/10/2015 | Compra de chequera | 79.99 |
| 26/10/2015 | Compra de chequera | 79.99 |
| 18/03/2015 | Serv. Entrega de cheque |  5.65 |
| 27/05/2015 | Compra de chequera | 79.99 |
| 27/05/2015 | Compra de chequera |  79.99 |
| 19/08/2015 | Cargo no aplicado en libro | 79.99 |
| 19/08/2015 | Cargo no aplicado en libro |  79.99 |
| 07/10/2016 | Chequera |  79.99 |
| 07/10/2016 | Chequera |  79.99 |
| 07/10/2016 | Chequera | 79.99 |
| 18/11/2016 | Cargo no aplicado en libro | 1,011.34 |
| 03/11/2016 | Entrega de cheque | 11.30 |
| 10/12/2016 | Cheque | 80.00 |
| 14/12/2016 | Cheque | 11.30 |
| 14/12/2016 | Cheque | 130.00 |
| 29/12/2016 | Chequera | 79.99 |
| 29/12/2016 | Chequera  | 79.99 |
| 06/12/2016 | Entrega de cheque | 22.60 |
| 28/01/2016 | Compra de chequera | 79.99 |
| 28/01/2016 | Compra de chequera | 79.99 |
| 21/04/2016 | Chequera | 79.99 |
| 21/04/2016 | Chequera  | 79.99 |
| 13/06/2016 | Entrega de cheque | 11.30 |
| 14/07/2016 | Serv. Entrega de | 11.30 |
| 08/07/2016 | Chequera | 79.99 |
| 08/07/2016 | Chequera | 79.99 |
| 08/07/2016 | Chequera | 79.99 |
| 01/09/2016 | Serv. Entrega cheque ajeno | 11.30 |
| 13/10/2017 | CHEQUERA | 119.99 |
| 13/10/2017 | CHEQUERA | 119.99 |
| 17/11/2017 | COMPRA DE CHEQUERA | 119.99 |
| 17/11/2017 | COMPRA DE CHEQUERA | 119.99 |
| 16/01/2017 | Cargo no Aplicado | 11.30 |
| 16/01/2017 | Cheque | 260.00 |
| 28/02/2017 | CHEQUERA | 79.99 |
| 28/02/2017 | CHEQUERA | 79.99 |
| 18/05/2017 | Chequera | 119.99 |
| 18/05/2017 | Chequera | 119.99 |
| 28/12/2018 | Serv. Entrega de Cheque | 11.30 |
| 26/01/2018  | Compra de Chequera  | 119.99 |
| 26/01/2018 | Compra de chequera | 119.99 |
| 19/02/2018 | N/D DEV. | 22.12 |
| 19/02/2018 | IVA CHEQUE DEVUELTO | 2.88 |
| 27/03/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
| 27/03/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
| 26/06/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
| 29/06/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
| 28/09/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
| 28/09/2018 | CHEQUERA | 119.99 |
|  | $ 4,899.00 |

* Banco América Central. Cuenta N° 200641660

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 06/03/2012 | Emisión de cheque | $ 1.50 |
| 06/03/2012 | Emisión de cheque | 0.20 |
| 22/05/2012 | Cargo por compra de | 68.99 |
| 27/02/2016 | Cargo no aplicado en libro | 768.16 |
| 05/03/2016 | Cargo no aplicado | 22.12 |
| 05/03/2016 | Cargo no aplicado | 2.88 |
| 09/03/2016 | Cargo no aplicado | 22.12 |
| 09/03/2016 | Cargo no aplicado |  2.88 |
| 26/10/2017 | Cheque |  28.25 |
| 08/01/2018 | Cargo no aplicado en Libro | 22.12 |
| 08/01/2018 | IVA CHEQUE DEVUELTO | 2.88 |
|  | $ 942.10 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200 537512

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 27/10/2014 | Chequera | $ 79.99 |
| 13/10/2017 | Compra de Chequera | 119.99 |
|  | $ 199.98 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200537504

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 26/12/2016 | Cheque rechazado | $ 15.00 |
| 29/04/2016 | Chequera |  3.49 |
| 19/01/2017 | Chequera | 3.49 |
| 28/12/2018 | Chequera | 4.49 |
| 28/12/2018 | Chequera | 4.49 |
|  | $ 30.96 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200913754

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 22/12/2014 | Serv. Entrega cheq. ajeno | $ 5.65 |
| 27/12/2016 | Cargo cuenta cte. |  136.79 |
|  | $ 142.44 |

 **c) Remesas no aplicadas en bancos**

* Banco Agrícola, Cuenta N° 580-004975-6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 18/02/2015 | Remesa de colectores | $ 313.90 |
| 17/04/2015 | Remesa de colectores | $ 313.90 |
|  | $ 627.80 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 162985

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 24/10/2014 | Remesa Deposito Inicial | $ 2.54 |
|  | $ 2.54 |

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 30 162977

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| FECHA | CONCEPTO | MONTO |
| 24/10/2014 | Remesa Deposito Inicial | $ 2.54 |
|  | $ 2.54 |

* Banco Promerica, Cuenta N° 1-9000036

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 06/05/2012 | Remesa según Rec. 0266131 | $ 127.68 |
| 24/03/2013 | Remesa de Colectores | 15.62 |
| 18/08/2015 | Nota de Abono | 140.00 |
| 18/12/2017 | Remesa de Colectores | 10.14 |
|  | $ 293.44 |

* Banco Scotiabank, Cuenta N° 04-01-10273-6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 09/07/2011 | Remesa de colectores | $ 3.90 |
| 25/05/2012 | Remesa | 137.78 |
|   | $ 141.68  |

* Banco de América Central, Cuenta N° 100062157

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 31/12/2017 | Intereses | $ 11.04 |
|  | $ 11.04 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200712883

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 05/09/2015 | Traslado de Fondos | $ 390.00 |
|  | $ 390.00 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200641660

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 01/03/2012 | Emisión de cheque | $ 0.20 |
| 01/03/2012 | Emisión de cheque |  1.50 |
|  | $ 1.70 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200913754

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 08/02/2016 | Complemento de remesa | $ 0.10 |
| 29/04/2017 | Remesa de Sanitarios | 216.00 |
|  | $ 216.10  |

 **d) Otros cargos no aplicados en bancos**

* Banco Hipotecario, Cuenta N° 001 301 4892 3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 31/05/2016 | Cheque 71 | $ 2.64 |
|  | $ 2.64 |

* Banco América Central Cuenta N° 200712883

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
|  |  |  |
| 17/10/2014 | Cheque 16606 | $ 2.54 |
| 22/10/2014 | Cheque 16653 | 1.57 |
| 28/10/2014 | Cheque 16801 | 240.00 |
| 31/10/2014 | Cheque 16920 | 2.41 |
| 14/11/2014 | Cheque 17038 | 88.34 |
| 28/11/2014 | Cheque 17254 |  2.17 |
| 30/04/2014 | Cheque 14881 | 7.47 |
| 20/05/2014 | Cheque 15008 | 17.00 |
| 08/05/2014 | Cheque 14926 | 35.00 |
| 18/09/2014 | Cheque 16166 | 28.05 |
| 30/10/2015 | Cheque 20134 | 4.82 |
| 17/12/2015 | Cheque 20462 | 10.58 |
| 23/12/2015 | Cheque 20662 | 2.04 |
| 08/12/2015 | Cheque 20360 | 10.24 |
| 23/06/2015 | Cheque 19130 | 15.32 |
| 30/09/2015 | Cheque 19927 | 3.45 |
| 13/10/2016 | Cheque 22759 | 50.40 |
| 18/11/2016 | Cheque 23201 | 17.62 |
| 23/11/2016 | Cheque 23252 | 80.00 |
| 26/12/2016 | Cheque 23794 | 3.07 |
| 24/02/2016 | Cheque 20999 | 8.57 |
| 15/03/2016 | Cheque 21116 | 5.66 |
| 15/03/2016 | Cheque 21143 | 13.23 |
| 25/04/2016 | Cheque 21401 | 65.15 |
| 31/05/2016 | Cheque 21682 | 2.64 |
| 06/07/2016 | Cheque 21969 | 40.50 |
| 08/07/2016 | Cheque 21993 | 25.20 |
| 24/08/2016 | Cheque 22355 | 90.42 |
| 26/10/2017 | Cheque 26501 | 5.30 |
| 26/10/2017 | Cheque 26504 | 11.46 |
| 31/10/2017 | Cheque 26598 | 5.47 |
| 30/11/2017 | Cheque 26854 | 7.86 |
| 30/11/2017 | Cheque 26865 | 7.96 |
| 20/12/2017 | Cheque 27113 | 400.00 |
| 20/12/2017 | Cheque 27156 | 11.76 |
| 21/12/2017 | Cheque 27158 | 147.19 |
| 27/02/2017 | Cheque 24182 | 3.35 |
| 17/05/2017 | Cheque 24902 | 102.20 |
| 23/06/2017 | Cheque 25300 | 540.00 |
| 24/07/2017 | Cheque 25566 | 5.47 |
| 26/07/2017 | Cheque 25600 | 1.51 |
| 26/07/2017 | Cheque 25601 | 4.75 |
| 22/08/2017 | Cheque 25796 | 2.64 |
| 25/09/2017 | Cheque 26025 | 11.90 |
| 30/10/2018 | Cheque 29315 | 10.47 |
| 31/10/2018 | Cheque 29362 | 7.86 |
| 12/02/2018 | Cheque 27512 | 5.25 |
| 04/04/2018 | Cheque 27821 | 11.59 |
| 17/07/2018 | Cheque 28668 | 50.04 |
|  | $ 2,227.49 |

* Banco de América Central, Cuenta N° 200641660

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CONCEPTO** | **MONTO** |
| 12/02/2011 | Cheque 364 | $ 7.92 |
| 22/05/2012 | Cargo por compra de chequera 1469 | 69.00 |
| 31/12/2018 | Cheque 5946 | 0.08 |
|  | $ 77.00 |
|  |

 **RESUMEN:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| CONCEPTO | MONTO TOTAL | SUBSANADO | PENDIENTE |
| a) | Remesas no aplicadas en Libro | $ 39,200.55 | $ 16,520.55 | $ 22,680.00 |
| b) | Otros cargos no aplicados en Libro | $ 166,811.38 | $ 159,722.73 | $ 7,088.65 |
| c) | Remesas no aplicadas en Bancos | $ 16,222.63 | $ 14|,535.79 | $ 1,686.84 |
| d) | Otros cargos no aplicados en Bancos | $ 67,267.72 | $ 64,960.59 | $ 2,307.13 |

**NORMATIVA INCUMPLIDA:** Art. 102**.** Ley de la Corte de Cuentas de la República, establece: “Los funcionarios y empleados de las entidades y organismos del sector público, que recauden, custodien, administren, autoricen, refrenden, avalen, distribuyan, registren o controlen fondos, bienes u otros recursos del Estado y de las Instituciones Autónomas; los liquidadores de ingresos, las personas que reciban anticipos para hacer pagos por cuenta del sector público; son responsables de verificar que el proceso de control interno previo se haya cumplido”. Art. 70 Reglamento de Normas Técnicas de Control Interno Especificas, establece: El Concejo Municipal y entidades descentralizadas, deberán por medio de gerencia, jefaturas, verificar saldos o disponibilidades, realizando conciliaciones mensuales y/o periódicas cuando así se requiere, de toda clase y naturaleza de cuentas relacionadas con la información contable, presupuestaria, de tesorería, recaudación, administración tributaria, proyectos y control de bienes. Estas serán elaboradas y suscritas por un servidor independiente de la custodia y registro, haciéndolas del conocimiento del funcionario competente. Las conciliaciones se realizarán entre los registros auxiliares, responsabilidad de las unidades administrativas y los registros generales de la Municipalidad, para los diferentes tipos de transacciones o eventos económicos que generan información en la toma de decisiones.Reglamento de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado. Capítulo IV. Del Sistema de Tesorería Institucional**.** Art. 119. Los funcionarios o empleados públicos que manejen, dispongan o custodien fondos del Tesoro Público, cualquiera sea su denominación de su empleo, sin prejuicio de las acciones legales pertinentes, serán responsables administrativamente por las siguientes situaciones: Literal f) La presentación de informes de tesorería con datos que no reflejen razonablemente la situación de los saldos de las cuentas a su cargo. MANUAL DE ORGANIZACIÓN, FUNCIONES Y DESCRIPTOR DE PUESTOS. Tesorero Jefe. III. FUNCIONES ESPECÍFICAS 5-Supervisar el registro oportuno de las operaciones diarias de recaudación y pagos. 8-Llevar el registro de todas las operaciones bancarias (ingresos y egresos). **COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACION:** En nota de fecha 26 de noviembre, suscrita por la Jefe de Contabilidad manifiesta lo siguiente: En relación a **REMESAS Y CARGOS NO APLICADOS.** Verificamos que en las conciliaciones bancarias se encuentran remesas y cargos que a la fecha no han sido registrados en libro y/o bancos. a) Remesas no aplicadas en libro. b) Otros cargos no aplicados en libro. c) Remesas no aplicadas en bancos. d) Otros cargos no aplicados en bancos. El departamento de tesorería es la dependencia encargada de registrar todas las operaciones (remesas, nota de abono, cheques, cargos y otros) en las diferentes cuentas bancarias de propiedad Municipal. El departamento de contabilidad únicamente se encarga de elaborar las conciliaciones bancarias, las cuales son enviadas al Tesorero Institucional, detallando las inconsistencias a las que ustedes se refieren en su comentario, para que se realicen las indagaciones respectivas, obtengan los documentos que sustenten dichas operaciones y registren en sus libros los movimientos que se encuentren pendientes. Obviamente si los responsables de realizar esta tarea no lo hacen, seguirán apareciendo en las conciliaciones posteriores las mismas inconsistencias. La deficiencia se originó debido a que existen remesas y cargos con más de un año de antigüedad, que no se han aplicado tanto en libros como en bancos; de los cuales no se han efectuado las indagaciones pertinentes por los departamentos involucrados. La falta de registros oportunos, conlleva a que la información financiera no es veraz, así como al riesgo de que no se identifiquen oportunamente omisiones. **COMENTARIOS DE AUDITORIA:** Los comentarios presentados por parte de la administración, no desvanecen lo observado; la deficiencia se mantiene. **COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACION:** En nota de fecha 03 de diciembre de 2019, suscrita por la Tesorera Jefe manifiesta lo siguiente: En relación a comunicación de resultados preliminares, REF. UAI-AMSA 16/2019 EE, en relación a EXAMEN ESPECIAL A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DEL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018. Al respecto se remiten las respuestas siguientes. **RESUMEN:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| CONCEPTO | MONTO TOTAL | SUBSANADO | PENDIENTE |
| a) | Remesas no aplicadas en Libro | $ 39,200.55 | $ 16,520.55 | $ 22,680.00 |
| b) | Otros cargos no aplicados en Libro | $ 166,811.38 | $ 159,722.73 | $ 7,088.65 |
| c) | Remesas no aplicadas en Bancos | $ 16,222.63 | $ 14|,535.79 | $ 1,686.84 |
| d) | Otros cargos no aplicados en Bancos | $ 67,267.72 | $ 64,960.59 | $ 2,307.13 |

**COMENTARIOS DE AUDITORIA:** Los comentarios presentados por parte de la administración, no desvanecen en su totalidad lo observado; la deficiencia se mantiene. **RECOMENDACIÓN.** Al Concejo Municipal, gire instrucciones a las Jefaturas de Contabilidad y Tesorería, a fin de que se indague las diferencias detectadas tanto en libro auxiliar de caja y bancos y estados de cuenta bancarios a fin de efectuar las correcciones oportunamente. **2. NO SE ELABORARON CONCILIACIONES BANCARIAS DE ALGUNAS CUENTAS A NOMBRE DE LA MUNICIPALIDAD.** Verificamos durante la revisión que, en algunos meses, no se elaboraron conciliaciones de las siguientes cuentas bancarias a nombre de la Municipalidad.

**MES DE ENERO DE 2018**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| BANCO HIPOTECARIO |  |  | BANCO SCOTIABANK |  |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 |  | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 |  | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62985 |  | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| Cuenta Corriente | 001-301-63434 |  | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
|  |  |  | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| BANCO DAVIVIENDA |  |  |  |  |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 |  |  |  |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 |  |  |  |
| BANCO G & T CONTINENTAL |  |  |  |
| Cuenta de Ahorro | 8-200-2308180 |  |  |  |
| Cuenta de Ahorro | 8-200-2308190 |  |  |  |
| Cuenta de Ahorro | 8-100-2203323 |  |  |  |

Total de Conciliaciones bancarias no elaboradas en el mes de enero de 2018 = 14

**MES DE FEBRERO DE 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BANCO HIPOTECARIO |  | BANCO SCOTIABANK |   |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 64-40-000752 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62985 | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| Cuenta Corriente | 001-301-63116 | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| Cuenta Corriente | 001-301-63434 | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| BANCO DAVIVIENDA |  | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 | BANCO DE AMERICA CENTRAL |
| BANCO G & T CONTINENTAL | Cuenta Corriente | 2009-54386 |
| Cuenta Corriente | 100-002203349 | Cuenta Corriente | 2010-14727 |
| Cuenta Corriente | 8-100-2203323 | Cuenta Corriente | 2010-33008 |

 |  |  |

Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de Febrero de 2018 = 19

**MES DE MARZO DE 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BANCO HIPOTECARIO |  | BANCO SCOTIABANK |  |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 64-40-000752 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62985 | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| Cuenta Corriente | 001-301-63434 | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| BANCO DAVIVIENDA |  | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| BANCO DE AMERICA CENTRAL | BANCO G & T CONTINENTAL |  |
| Cuenta Corriente | 2010-15559 | Cuenta Corriente | 008-100-002203349 |
| Cuenta de Ahorro | 1122-07097 | Cuenta Corriente | 008-100-002203372 |
| Cuenta Corriente | 2010-14727 | Cuenta Corriente | 008-100-002203364 |
| Cuenta Corriente | 2010-33008 |  |  |
| Cuenta Corriente | 2009-54378 |  |  |

 |  |  |  |

Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de Marzo de 2018 = 21

**MES DE AGOSTO DE 2018**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BANCO ATLANTIDA |  | BANCO SCOTIABANK |  |
| Cuenta Corriente | 0303-0131829-6 | Cuenta Corriente | 64-40-000752 |
| Cuenta Corriente | 0303-01-318301 | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| BANCO CUSCATLAN |  | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| Cuenta Corriente | 0073-01-000029736 | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| BANCO HIPOTECARIO |  | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62764 | BANCO DE AMERICA CENTRAL |
| BANCO G & T CONTINENTAL | Cuenta Corriente | 2010-15500 |
| Cuenta Corriente | 008-100-002203430 | Cuenta Corriente | 2010-14834 |
| Cuenta Corriente | 008-100-002203349 | BANCO DAVIVIENDA |  |
| Cuenta Corriente | 008-100-002203372 | Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 |
|  |  | Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 |

Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de Agosto de 2018 = 20

**MES DE SEPTIEMBRE DE 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BANCO HIPOTECARIO |  | BANCO ATLANTIDA |  |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 00303-0131829-6 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | BANCO SCOTIABANK |  |
| Cuenta Corriente | 001-301-62764 | Cuenta Corriente | 64-40-00752 |
| BANCO CUSCATLAN |  | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta Corriente | 0073-01-000029736 | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| BANCO G & T CONTINENTAL | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| Cuenta Corriente | 008-100-002203372 | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| BANCO DAVIVIENDA |  | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 |  |  |
| BANCO DE AMERICA CENTRAL |  |   |
| Cuenta Corriente | 2010-14834 |  |  |

 |  |  |
| Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de septiembre de 2018 = 16 |  |  |  |

**MES DE NOVIEMBRE DE 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BANCO ATLANTIDA |  | BANCO SCOTIABANK |  |
| Cuenta Corriente | 0303-0131828-2 | Cuenta Corriente | 64-40-000752 |
| BANCO CUSCATLAN |  | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta Corriente | 0073-01-000029736 | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| BANCO HIPOTECARIO |  | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62764 | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-74 3958 | BANCO DAVIVIENDA |  |
| BANCO DE AMERICA CENTRAL | Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 |
| Cuenta Corriente | 2010-19478 | Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 |

 |  |
|  |  |  |  |

Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de Noviembre de 2018 = 16

**MES DE DICIEMBRE DE 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| BANCO CUSCATLAN |  | BANCO SCOTIABANK |
| Cuenta Corriente | 0073-01-000029736 | Cuenta Corriente | 64-40-000752 |
| BANCO HIPOTECARIO |  | Cuenta Corriente | 04-4000154-8 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-726360 | Cuenta Corriente | 25-4001698-7 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-727901 | Cuenta Corriente | 25-37080-0 |
| Cuenta Corriente | 001-301-62764 | Cuenta Corriente | 044-0006094 |
| Cuenta de Ahorro | 01130-74 3958 | Cuenta Corriente | 25-400-18890 |
| BANCO DAVIVIENDA |  | Cuenta Corriente | 644-0000760 |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-17 |  |  |
| Cuenta Corriente | 077-51-00062-25 |  |  |

 |  |  |  |

Total de Conciliaciones no elaboradas en el mes de Diciembre de 2018 = 14

**RESUMEN**

**Mes Total**

Enero 14

Febrero 19

Marzo 21

Agosto 20

Septiembre 16

Noviembre 16

Diciembre 14

**Totales 120**

**NORMATIVA INCUMPLIDA**

Art. 70, Reglamento de Normas Técnicas de Control Interno Especificas, establece: El Concejo Municipal y entidades descentralizadas, deberán por medio de gerencia, jefaturas, verificar saldos o disponibilidades, realizando conciliaciones mensuales y/o periódicas cuando así se requiere, de toda clase y naturaleza de cuentas relacionadas con la información contable, presupuestaria, de tesorería, recaudación, administración tributaria, proyectos y control de bienes. Estas serán elaboradas y suscritas por un servidor independiente de la custodia y registro, haciéndolas del conocimiento del funcionario competente. Las conciliaciones se realizarán entre los registros auxiliares, responsabilidad de las unidades administrativas y los registros generales de la Municipalidad, para los diferentes tipos de transacciones o eventos económicos que generan información en la toma de decisiones. Reglamento de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado. Capítulo IV. Del Sistema de Tesorería Institucional. Art. 119. Los funcionarios o empleados públicos que manejen, dispongan o custodien fondos del Tesoro Público, cualquiera sea su denominación de su empleo, sin prejuicio de las acciones legales pertinentes, serán responsables administrativamente por las siguientes situaciones: Literal f) La presentación de informes de tesorería con datos que no reflejen razonablemente la situación de los saldos de las cuentas a su cargo. MANUAL TECNICO SAFI. CAPITULO VIII. SECCION C.3.2. NORMAS SOBRE CONTROL INTERNO CONTABLE INSTITUCIONAL, NUMERAL 6. VALIDACION ANUAL DE LOS DATOS CONTABLES. “Durante el ejercicio contable, será obligatorio que los saldos de las cuentas de recursos y obligaciones con terceros se encuentren debidamente respaldados en conciliaciones bancarias, circularizaciones de saldos, inventario físico de bienes o cualquier otro medio de validación que asegure la existencia real de los recursos disponibles y compromisos pendientes de carácter institucional”. La deficiencia se originó debido a la falta de presentar oportunamente la información por parte Tesorería a Contabilidad. Lo anterior ocasiona que no se pueda identificar oportunamente cualquier error u omisión por falta de saldos conciliados. **COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACION:** En nota de fecha 26 de noviembre, suscrita por la Jefe de Contabilidad manifiesta lo siguiente: Para la elaboración de las conciliaciones bancarias, se necesitan de los siguientes insumos: 1. Registro Institucional de operaciones de cuentas bancarias. 2. Estados de cuenta bancarios. Esta información es suministrada por el Departamento de Tesorería, la misma debió ser entregada diez días después de haber finalizado cada mes, y realizar las conciliaciones en tiempo oportuno. No obstante, el Departamento de Tesorería no cumplió con esta disposición, y la información la hizo llegar de forma tardía, e incompleta siendo esta razón por la que las conciliaciones bancarias presentan el incumplimiento señalado por esa unidad. Mencionando que en la entrega de las conciliaciones bancarias que se remiten a tesorería se detallan las cuentas que no fueron elaboradas y los motivos. Si la tesorería entregara toda la información en el tiempo establecido, no existiera retraso y se elaboraran todas las conciliaciones bancarias.

Las cuales pueden ser verificadas en las notas de remisión de estas a la tesorería en la que se detalla los motivos por los que no fueron elaboradas las conciliaciones mencionadas. **COMENTARIOS DE AUDITORIA:** Los comentarios presentados por parte de la administración, no desvanecen en su totalidad lo observado; la deficiencia se mantiene. **RECOMENDACIÓN**. Al Concejo Municipal, gire instrucciones a la Tesorera Jefe, para que gestione ante las instituciones del Sistema Financiero, la remisión de los estados de cuentas bancarios de todas las cuentas que por no tener movimiento, no son enviados mensualmente a la Municipalidad, a más tardar en la primera semana del mes siguiente, luego Tesorería la entrega al Departamento de Contabilidad, para que se elaboren las conciliaciones en el tiempo establecido. **3. NO SE REMITE INFORMACION AL ISDEM.** Encontramos que la municipalidad no presenta al ISDEM el informe trimestral sobre el uso del FODES; al solicitar a la Jefe Contador, evidencia de que la Municipalidad presenta dicho informe, no se obtuvo respuesta. Dichos informes fueron solicitados en Nota de fecha noviembre 12 de 2019, de la cual no se obtuvo respuesta. **NORMATIVA INCUMPLIDA.** Art. 15.- Reglamento de la Ley de Creación del fondo para el desarrollo Económico y Social de los municipios. Los Concejos Municipales harán del conocimiento en forma trimestral a los habitantes de su respectivo municipio, por medio de cabildos abiertos o por cualesquiera otros medios de comunicación, el uso que le han dado al Fondo para el Desarrollo Económico y Social de los Municipios. Asimismo, dicha información se enviará trimestralmente y por escrito al Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal y al Fondo de Inversión Social para el Desarrollo Local de El Salvador. **MANUAL DE ORGANIZACIÓN, FUNCIONES Y DESCRIPTOR DE PUESTOS.** Departamento de Contabilidad. **FUNCIONES.** **11.** Elaborar y presentar al ISDEM informes de ejecución de fondos FODES. La deficiencia se originó debido a que la Jefe Contador, no informa al Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal, sobre el uso que la municipalidad da al FODES. Lo anterior ocasiona incumplimiento a lo establecido a la normativa, lo que puede generar señalamientos futuros por entes fiscalizadores externos. **COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACION:** No se obtuvo respuesta. **COMENTARIOS DE AUDITORIA.** No se obtuvieron comentarios por parte de la administración, por lo tanto; la deficiencia se mantiene. **RECOMENDACIÓN**. Al Concejo Municipal, gire instrucciones a la Jefe del departamento de Contabilidad, para que informe trimestralmente y por escrito al Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal y al Fondo de Inversión Social para el Desarrollo Local de El Salvador, sobre el uso que la municipalidad le da al FODES. **F. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES** Efectuamos seguimiento a recomendaciones contenidas en informe efectuado por esta Unidad, correspondiente al periodo de enero a diciembre del año 2017, que consistió en efectuar Examen Especial a las Conciliaciones Bancarias. A continuación, se detallan: **RECOMENDACIÓN**. Al Concejo Municipal, gire instrucciones a las Jefaturas de Contabilidad y Tesorería, a fin de que se indague las diferencias detectadas tanto en libro de caja y bancos y estados de cuenta bancarios a fin de efectuar las correcciones en tiempo oportuno. **GRADO DE CUMPLIMIENTO:** No cumplida. **RECOMENDACIÓN**. Al Concejo Municipal, gire instrucciones a la Tesorero Jefe, para que gestione ante las instituciones del Sistema Financiero los estados de cuentas bancarios de las cuentas que no remiten a la Alcaldía, a más tardar en la primera semana del mes siguiente, y posteriormente entregarla al Departamento de Contabilidad y así poder elaborar las conciliaciones en tiempo. **GRADO DE CUMPLIMIENTO:** No cumplida. **RECOMENDACIÓN**. Al Concejo Municipal, gire instrucciones a la Jefe de Contabilidad, para que informe trimestralmente y por escrito al Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal y al Fondo de Inversión Social para el Desarrollo Local de El Salvador, sobre el uso que la municipalidad le da al FODES. **GRADO DE CUMPLIMIENTO:** No cumplida. En Informe final de Conciliaciones Bancarias del periodo enero a diciembre 2017. El día 12 de febrero de 2019 el jefe contador informo vía telefónica que no podía asistir a la lectura de borrador de informe programada para este día a las quince horas, haciéndose presente el día 13 de febrero a las nueve horas con treinta minutos, comprometiéndose verbalmente a darle continuidad a la presentación de los informes trimestralmente al ISDEM del uso que la municipalidad da al FODES a partir del mes de enero del año 2019. **G. CONCLUSION**. Con base a las pruebas realizadas durante el Examen Especial a las Conciliaciones Bancarias del periodo de enero a diciembre del año 2018, concluimos que: Los ingresos y egresos no se registran oportunamente en el libro de caja y bancos y estados de cuenta bancarios; corriendo el riesgo la municipalidad de no identificar registros contables incorrectos, identificación oportuna de omisiones; así mismo, existen algunas cuentas bancarias a nombre de la municipalidad, que no se elaboran las correspondientes conciliaciones bancarias conforme lo establece la normativa legal; corriéndose el riesgo de que no se identifiquen errores u omisiones oportunamente. **H. PARRAFO ACLARATORIO.** El presente informe se refiere únicamente al Examen Especial a las conciliaciones bancarias del periodo que comprende de enero a diciembre del 2018 y ha sido elaborado para presentarlo al Concejo Municipal de San Miguel y a la Corte de Cuentas de la Republica. TODO LO SOMBREADO, FUE SEÑALADO EN INFORMES DE AÑOS ANTERIORES. San Miguel, enero 20 de 2020. **DIOS UNION Y LIBERTAD**. Paula Marina Navarro de Herrera. Auditor Interno. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, manifiesta: En este punto, no es un problema de Contabilidad, es un problema que se genera a través de los Bancos, porque a veces hay personas, ya sea desde el exterior o desde el interior del país, San Salvador o cualquier Departamento, tienen propiedades aquí en San Miguel y son contribuyentes, pero cuando mandan a remesar, por decirlo, x persona, manda a remesar y tiene el número de cuenta, pero en el Banco, cuando van a remesar, remesa: Digamos “Juan Pérez”, pero Juan Pérez, no tiene propiedades, entonces cuando viene la documentación para el ingreso, no hay a quien abonarle ese cargo, por eso es que hay un montón de conciliaciones, que no hayan a quien cargarle en los libros ese monto depositado, talvez hacer un mecanismo, o los Bancos.- Los Bancos ya tienen un formulario, y hoy con la ley de activos y lavado, los Bancos es que directamente le piden el documento que le identifique, para hacer un depósito, dependiendo de la cantidad. Entonces yo digo, que en ese sentido, si se puede trabajar un formulario con los Bancos, que dentro del formulario, vaya el número de cuenta y el depositante, porque si no, este vicio va a caer toda la vida en todos los Bancos.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Y aunque sea otra persona que deposite, se alimenta la cuenta.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, manifiesta: Si, por eso les digo con el número de cuenta, ya va saber a quién pertenece ese ingreso, de lo contrario, aquí vamos a estar patinando cada año, en la misma situación, que es lo que reporta la auditoría, porque no es que sea una norma incumplida, al final es una situación que se ha hecho viciosa y no se le ha dado forma, es mejor trabajar una recomendación para ver de qué forma, sea a través del depósito del número de la cuenta a la que está registrado el inmueble o el servicio.- El señor Concejal Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza, manifiesta: Podemos pasarlo a la Comisión Hacienda Pública Municipal y que este pendiente, que los Técnicos le den trámite.- El señor Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala, manifiesta: Pase a la Comisión Hacienda Pública Municipal; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Lic. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Enviar a la Comisión Hacienda Pública Municipal conformada por los señores Concejales Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza Sexto Regidor Propietario Coordinador de la Comisión, Lic. Enma Alicia Pineda Mayorga de Castro Primera Regidora Propietaria, Ing. Jesús Orlando González Hernández Tercer Regidor Propietario; y Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez Octavo Regidor Propietario, para que coordine dicha Comisión con los Técnicos correspondientes, la elaboración de un formulario con los Bancos, que dentro del formulario, vaya el número de cuenta y el nombre del depositante; en atención al informe final del examen especial de las conciliaciones bancarias del periodo de enero a diciembre de 2018, plan de trabajo 2019; y Orden de Trabajo N° REF. UAI-AMSM-16/2019 EE.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO VEINTIUNO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **24** de la agenda: Nota de fecha 20/01/2020 enviada por la Sra. Silvia Díaz Guevara de Lara Jefe del Departamento de Recursos Humanos de esta Municipalidad: Solicita Acuerdo Municipal. Se tiene disponibilidad presupuestaria y financiera; y nota de fecha 14/01/2020 firmada por señor Oscar Mauricio Hernández Jefe del Departamento de Alumbrado Público. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** **1.** Autorizar el trabajo en Tiempo Extraordinario en el período comprendido del mes de Enero a Diciembre del presente año, durante los días Viernes en Horario de 4:00 p.m. a 11:00 p.m. en Actividades de Reparación del Sistema de Alumbrado Público de la Ciudad de San Miguel, a los Empleados:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nombre del Empleado | **Departamento** | ***Cargo*** |  **Salario**  |
|
|
| Oscar Mauricio Hernández | Alumbrado Público | Jefe |  $1,243.00  |
| Wilber Gilberto Membreño Salamanca | Alumbrado Público | Electricista 1a Clase |  $ 474.00  |
| Felipe Mauricio Ramírez Portillo | Alumbrado Público | Electricista |  $ 455.00  |
| José Antonio Melara Ulloa | Alumbrado Público | Motorista |  $ 449.00  |
| Wilson Heraldo Cortez Portillo | Alumbrado Público | Electricista |  $ 400.00  |

**2.** Autorizar de Fondos Propios la erogación hasta un monto Máximo de **$9,101.00**, para cancelar mensualmente a partir del mes de enero a diciembre de 2020 en horario de 4:00 p.m. a 11:00 p.m., el pago de horas extras a los Empleados antes mencionados con aplicación a la cifra presupuestaria 2020-51301. **3.** Enviar informe mensual al Concejo Municipal de la producción del trabajo realizado.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO VEINTIDOS.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **25** de la agenda: Nota de fecha 21/01/2020 enviada por la Sra. Silvia Díaz Guevara de Lara Jefe del Departamento de Recursos Humanos de esta Municipalidad: Informa que de acuerdo al acta de conciliación celebrada en la sede de la Fiscalía General de la República, Oficina San Miguel, dirección de Defensa de los intereses de la Sociedad, incorporada al expediente con referencia número: 00190-UDAJ-2018-SM, en donde consta el acuerdo conciliatorio celebrado entre el Municipio de San Miguel, el día 03 de diciembre del año dos mil dieciocho, con los señores: Mauricio Melquisedes González, Fidel Antonio Bonilla Maradiaga, Kilmar Wilfredo Jiménez Chicas y Jorge Orlando Martínez Larios y referencia # 00290-UDAJ-2018-SM de acta conciliatoria de fecha 17 de Octubre de dos mil dieciocho donde figura el nombre de Herberth Antonio Membreño Morales, para efectos de darle cumplimiento al acuerdo en los términos económicos y convenidos, siendo los siguientes: que a partir de Enero del año dos mil diecinueve la Alcaldía Municipal se compromete a pagar el monto total de **$208,744.39** en concepto de salarios dejados de percibir por proceso de despido declarado nulo ante la Sala de lo Contencioso Administrativo, los cuales serán pagados al afectado directo en dieciocho cuotas y depositado en su Cuenta una vez el interesado firme la documentación respectiva, que se detalla:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Nombre** | **Período de Pago** | **Forma de Pago Total** | **Total** | **Institución Bancaria y Número de Cuenta** |
| 1 | Mauricio Melquisedes González | De Enero 2019 a Junio 2020 | 17 Cuotas de $ 1,474.75 y una última por $ 1,474.79 | $ 26,545.54 | Cta. # 104328349 del Banco de América Central  |
| 2 | Fidel Antonio Bonilla Maradiaga | De Enero 2019 a Junio 2020 | 17 Cuotas de $ 2,231.37 y una última por $ 2,231.35 | $ 40,164.64 | Cta. # 115651309 del Banco de América Central  |
| 3 | Kilmar Wilfredo Jiménez Chicas | De Enero 2019 a Junio 2020 | 17 Cuotas de $ 2,827.45 y una última por $ 2,827.47 | $ 50,894.12 | Cta. # 115651572Del Banco de América Central  |
| 4 | Herbert Antonio Membreño Morales | De Enero 2019 a Junio 2020 | 17 Cuotas de $ 3,556.82 y una última por $ 3,556.86 | $ 64,022.80 | 051400549-9987761823-0101 con Zip Code 22191 del Banco Agrícola en el Salvador y en Estados Unidos de América el Banco Wells Fargo Agencia Woodbridge |
| 5 | Jorge Orlando Martínez Larios | De Enero 2019 a Junio 2020 | 17 Cuotas de $ 1,506.52 y una última por $ 1,506.45 | $ 27,117.29 | Cta. # 115650889 del Banco de América Central  |

 Total **$ 208,744.39**

Autorizando el pago durante el año 2019 la cantidad de $139,162.92, correspondiente a 12 cuotas con aplicación a la cifra presupuestaria 2019-51701; según consta en Acuerdo Municipal N° 15 Acta N° 08 de fecha 25 de febrero 2019, según detalle:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Nombre** | **Forma de Pago:****12 Cuotas de Enero a Diciembre de 2019** | **Total** | **Institución Bancaria y Número de Cuenta** |
| 1 | Mauricio Melquisedes González | 12 Cuotas de $ 1,474.75 |  $ 17,697.00  | Cta. # 104328349 del Banco de América Central |
| 2 | Fidel Antonio Bonilla Maradiaga | 12 Cuotas de $ 2,231.37  |  $ 26,776.44  | Cta. # 115651309 del Banco de América Central |
| 3 | Kilmar Wilfredo Jiménez Chicas | 12 Cuotas de $ 2,827.45  |  $ 33,929.40  | Cta. # 115651572 del Banco de América Central |
| 4 | Herberth Antonio Membreño Morales | 12 Cuotas de $ 3,556.82  |  $ 42,681.84  | 051400549-9987761823-0101 con Zip Code 22191 del Banco Agrícola en El Salvador y en Estado Unidos de América el Banco Wells Fargo Agencia Woodbridge |
| 5 | Jorge Orlando Martínez Larios | 12 Cuotas de 1,506.52  | $ 18,078.24 | Cta. # 115650889 del Banco de América Central |

 **Total $ 139,162.92**

Por lo que para continuar con el cumplimiento del Acta Conciliatoria se solicita Autorizar la erogación de fondos para el pago de 6 cuotas restantes de enero a junio 2020, con aplicación a la cifra presupuestaria 2020-51701 por un monto de **$69,581.47.** Se tiene disponibilidad presupuestaria y financiera. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos propios la erogación de **$69,581.47** con aplicación a la cifra presupuestaria 2020-51701, para el pago de 6 cuotas restantes de enero a junio 2020, que se detalla:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Nombre** | **Forma de Pago:****6 Cuotas de Enero a Junio 2020** | **Total** | **Institución Bancaria y Número de Cuenta** |
| 1 | Mauricio Melquisedes González | 5 Cuotas de $ 1,474.751 Cuota de $ 1,474.79 |  $ 8,848.54 | Cta. # 104328349 del Banco de América Central |
| 2 | Fidel Antonio Bonilla Maradiaga | 5 Cuotas de $ 2,231.371 Cuota de $ 2,231.35 |  $ 13,388.20  | Cta. # 115651309 del Banco de América Central |
| 3 | Kilmar Wilfredo Jiménez Chicas | 5 Cuotas de $ 2,827.451 Cuota de $ 2,827.47 |  $ 16,964.72  | Cta. # 115651572 del Banco de América Central |
| 4 | Herberth Antonio Membreño Morales | 5 Cuotas de $ 3,556.821 Cuota de $ 3,556.86 |  $ 21,340.96  | 051400549-9987761823-0101 con Zip Code 22191 del Banco Agrícola en El Salvador y en Estado Unidos de América el Banco Wells Fargo Agencia Woodbridge |
| 5 | Jorge Orlando Martínez Larios | 5 Cuotas de $ 1,506.521 Cuota de $ 1,506.45 | $ 9,039.05 | Cta. # 115650889 del Banco de América Central |

**Total $ 69,581.47**

**CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO VEINTITRES.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **26** de la agenda: Nota de fecha 22/01/2020 enviada por la Lic. Sucely Marcela Argueta Molina Jefe del Departamento de Contabilidad de esta Municipalidad: Informa que dentro de la ejecución del presupuesto se dan reformas y reprogramaciones; las reformas representan un aumento o disminución del presupuesto autorizado, y para lo cual se necesitan decretos autorizados por ustedes; las reprogramaciones no representa aumento ni disminución en el presupuesto autorizado, pero si se da un cambio en los montos de las asignaciones autorizadas, unas disminuyen y otras aumentan, manteniendo siempre el equilibrio presupuestario de los rubros principales y permitiendo que se puedan utilizar las asignaciones presupuestarias, según las necesidades que se presenten. Solicita Acuerdo Municipal. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **diez** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cuatro** señores Concejales Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **diez votos,** **ACUERDA:** Autorizar a la Jefe del Departamento de Contabilidad de esta Municipalidad, para lo que resta del año las reprogramaciones que sean necesarias para mantener los saldos presupuestarios y cumplir con las necesidades que demanden la administración, contando dichas reprogramaciones con la firma de autorización del Sr. Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez y Sr. Alcalde Municipal Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- ACUERDO NÚMERO VEINTICUATRO.-** El Concejo Municipal, **CONSIDERANDO:** Visto y deliberado el punto del numeral **27** de la agenda: Nota de fecha 22/01/2020 enviada por el Ing. Wiliam Noé Claros Vigil Jefe de la UACI de esta Municipalidad: Según Acuerdo Municipal No. 02 Acta 47 de fecha 03 de diciembre de 2019, el Concejo Municipal acordó ADJUDICAR la Contratación a la empresa INVERSIONES MJ, SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE que se abrevia I M J, S. A. DE C. V. (Ing. Saul David López Navas, Representante Legal), la ejecución del proyecto “ILUMINACION DEL ESTADIO JUAN FRANCISCO BARRAZA, SAN MIGUEL, DEPARTAMENTO DE SAN MIGUEL”. Solicita Autorización de erogación de fondos FODES, la cantidad de **$900,002.27** IVA incluido, con aplicación a la cifra presupuestaria 61603 DE EDUCACION Y RECREACION, para pagar a la empresa INVERSIONES MJ, SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE que se abrevia I M J, S. A. DE C. V. (Ing. Saul David López Navas, Representante Legal), conforme a contrato No. CE-03-220120. Se tiene certificación de asignación presupuestaria, Acuerdo Municipal referenciado; y contrato No. CE-03-220120. Con el aval del Concejal señor Rafael Antonio Argueta; sometido a votación votan aprobando este punto **nueve** señores Miembros del Concejo Municipal, y salvan su voto **cinco** señores Concejales Ing. Jesús Orlando González Hernández, Licda. Gilda María Mata, Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo; y Señorita Denisse Yasira Sandoval Flores, artículo 45 del Código Municipal.- Por **nueve votos,** **ACUERDA:** Autorizar de fondos FODES la erogación de **$900,002.27** IVA incluido con aplicación a la cifra presupuestaria 61603 DE EDUCACION Y RECREACION, para pagar a la empresa INVERSIONES MJ, SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE que se abrevia I M J, S. A. DE C. V. (Ing. Saul David López Navas, Representante Legal), conforme a contrato No. CE-03-220120, para la ejecución del proyecto “ILUMINACION DEL ESTADIO JUAN FRANCISCO BARRAZA, SAN MIGUEL, DEPARTAMENTO DE SAN MIGUEL”.- **CERTIFÍQUESE Y NOTIFIQUESE.- 28. SE PRESENTA A CONSIDERACIÓN INFORME:** Nota de fecha 20/01/2020 enviada por la Lic. Paula Marina Navarro de Herrera Auditor Interno de esta Municipalidad: Remite **INFORME FINAL** EXAMEN ESPECIAL A LOS INGRESOS Y EGRESOS DEL COMITÉ ORGANIZADOR DE LAS FIESTAS PATRONALES DE SAN MIGUEL, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2019, de conformidad al Art. 106 de Código Municipal, Art. 27 inciso 2 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, Plan Anual de Trabajo 2019 de la Unidad de Auditoría Interna y conforme a orden de trabajo Nº REF-UAI-AMSM 26/2019 EE. Con base a los resultados del examen especial a los ingresos y egreso del Comité Organizador de las Fiestas Patronales de San Miguel, correspondiente al mes de noviembre 2019; concluimos que no existen condiciones que reportar. Con el aval de los señores Síndico Municipal Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez; y Concejal señor Rafael Antonio Argueta, pase como informe al Concejo Municipal. Anexo a la agenda de la presente sesión, se entrega copia del documento a los señores del Concejo Municipal, para los efectos legales consiguientes.- La señora Concejal Lic. Enma Alicia Pineda Mayorga de Castro, solicita certificación de los Acuerdos Municipales del acta de la presente sesión.- El señor Concejal Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez, solicita certificación de los Acuerdos Municipales del acta de la presente sesión.- La señorita Concejal Denisse Yasira Sandoval Flores, solicita certificación de los acuerdos de la acta de la presente sesión.- El señor Concejal Lic. Orlando Antonio Ulloa Molina, solicita certificación de los Acuerdos Municipales del acta de la presente sesión.- Y no habiendo más que hacer constar, se cierra la presente sesión y acta a las veintitrés horas veinticuatro minutos del día veintitrés de enero corriente, que firmamos.-

Lic. Miguel Ángel Pereira Ayala Lic. José Ebanan Quintanilla Gómez

 Alcalde Municipal Síndico Municipal

Licda. Enma Alicia Pineda Mayorga de Castro Dr. José Oswaldo Granados

 Primera Regidora Propietaria Segundo Regidor Propietario

Ing. Jesús Orlando González Hernández Lic. José Lázaro Flores Hernández

 Tercer Regidor Propietario Cuarto Regidor Propietario Designado

Sr. Rafael Antonio Argueta Dr. Juan Antonio Bustillo Mendoza

Quinto Regidor Propietario Sexto Regidor Propietario

Pasan las firmas de la Acta Nº 04

Vienen las firmas de la Acta Nº 04

 Lic. Gilda María Mata Cap. Mauricio Ernesto Campos Martínez

Séptima Regidora Propietaria Octavo Regidor Propietario

Lic. Mario Ernesto Portillo Arévalo Srita. Denisse Yasira Sandoval Flores

 Noveno Regidor Propietario Décima Regidora Propietaria

Lic. Orlando Antonio Ulloa Molina Dr. José Javier Renderos Vásquez

Décimo Primer Regidor Propietario Décimo Segundo Regidor Propietario

Lic. Eneida Vanessa Ramírez Sra. Erika Lisseth Reyes Gómez

 Primera Regidora Suplente Segunda Regidora Suplente

Sra. María Josefina Palacios de Reyes Sr. Juan Ricardo Vásquez Guzmán

 Cuarta Regidora Suplente Secretario Municipal

 Las firmas anteriores corresponden

 del acta N° 04 sesión del Concejo

 Municipal de fecha 23/01/2020.-