

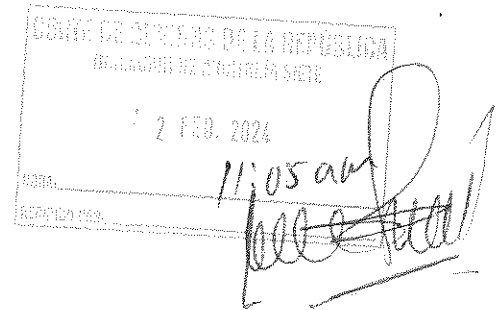


ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
AUDITORÍA INTERNA



Soyapango 12 de enero de 2024

Ing. Aurora de la Paz Andrade
Sub – Directora Interna Auditoría Siete
Corte de Cuentas de la República
Presente.



Reciba un cordial saludo.

Por medio de la presente, reciba un afectuoso saludo esperando que los objetivos propuestos para este año, se desarrollen con el mayor de los éxitos.

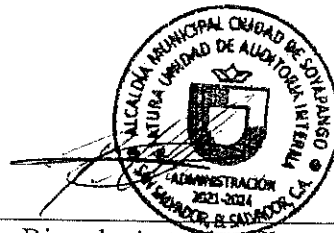
En esta oportunidad, remito a usted con todo respeto “Acta de Entrega y Recepción del Departamento de Contabilidad y Acta de Validación de Levantamiento y Verificación de Inventario físico de Mobiliario y Equipo de oficina asignado al Departamento de Contabilidad y Registro Auxiliares de la Alcaldía Municipal de Soyapango”, en cumplimiento al Art. 37 de la Ley De La Corte De Cuentas De La República.

Nota. Se aclara que la entrega del departamento de Contabilidad fue realizada en el mes de diciembre 2023.

Agradeciendo la atención prestada al presente, quedo de usted agradecido.

Atentamente.

DIOS UNION Y LIBERTAD



Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco
AUDITOR INTERNO



**ACTAS DE AUDITORIA
GESTION ADMINISTRATIVA:**

“ACTA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y ACTA DE VALIDACIÓN DE LEVANTAMIENTO Y VERIFICACIÓN DE INVENTARIO FÍSICO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ASIGNADO AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y REGISTRO AUXILIARES, DE LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE SOYAPANGO” Y ASÍ DAR CUMPLIMIENTO A LOS ARTICULOS 3, 31 AL 35, 90, 91, 119, 128, 129 DE LAS NORMAS TECNICAS DE CONTROL INTERNO ESPECIFICO NTCIE; A EFECTOS DE FORTALECER EL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL Y DE CONFORMIDAD A EL ART.- 34 INCISO SEGUNDO DE LA LEY DE LA CORTE DE CUENTA DE LA REPUBLICA Y EN CUMPLIMIENTO AL PLAN ANUAL DE OPERACIONES DE AUDITORIA 2023.

REF. AUDINT 151 - 07/12/2023

PARA: Licda. Mayra Lisseth Valladares Florentino / Jefa de Contabilidad
DE: Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco / Jefe de Auditoría Interna
ASUNTO: remisión de acta de validación de inventario
FECHA: jueves 07 de diciembre de 2023

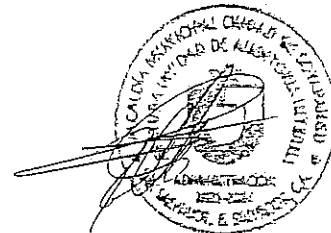
30/11/2023
07/12/2023

Saludos cordiales.

Por medio de la presente y de la manera más atenta que, en relación a los procesos de auditoria en la verificación y validación de inventarios de las diferentes gerencias, unidades y departamentos de los bienes muebles, se remite el ACTA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, el cual se incluyen anexos correspondientes.

Sin otro particular, me suscribo

Atte.,



Correo electrónico: auditoriainternasoyapango@yahoo.com

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

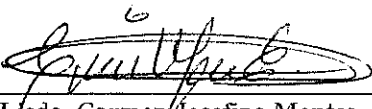


ACTA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DE
LA MUNICIPALIDAD CIUDAD DE SOYAPANGO 2023.

En la oficina del Departamento de Contabilidad de la Alcaldía Municipal Ciudad de Soyapango del departamento de San Salvador, a las nueve horas con veinte minutos del día veintiocho de septiembre del año dos mil veintitrés; con el propósito de dar "Fe" y autenticidad y constatar la Entrega formal del Departamento de Contabilidad. Entregando Licda. Carmen Josefina Montes la cual estuvo presente quien entrega sin aun conocerse a la jefatura entrante; El cual se hicieron presente los Auxiliares de Auditoría Interna Mireya del Carmen Navarro García, Katherine Johanna Rivas, Jaime Vladimír Álvarez Pérez y el Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco Jefe de Auditoría Interna, Procediendo a la ejecución de los procesos de Auditoría Interna, haciendo valido el proceso de entrega del Departamento de Contabilidad.

Anexos 1-4:

- 1- INVENTARIO GENERAL AÑO 2021 MOBILIARIO Y EQUIPO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD VERIFICADO AL VIERNES 29-SEPTIEMBRE-2023
- 2- RECEPCION, LEVANTAMIENTO Y VERIFICACION FISICA DE INVENTARIO DE ARCHIVO CORRIENTE Y PERMANENTE, ADMINISTRATIVOS DEL DEPARTAMENTO CONTABLE DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y ACTUAL
- 3- RECEPCIÓN DE SELLOS INSTITUCIONALES DEL DEPARTAMENTO CONTABLE, PARA SELLAR CORRESPONDENCIA Y OTROS PARA CERTIFICACION DE DOCUMENTOS.
- 4- ALBUM FOTOGRAFICO DE ARCHIVO CORRIENTE Y PERMANENTE.

F. 
Licda. Carmen Josefina Montes
Jefatura Departamento de Contabilidad
SALIENTE.

VALIDAN AUXILIARES DE AUDITORIA INTERNA:

F. 
JAIME VLADIMIR ALVAREZ

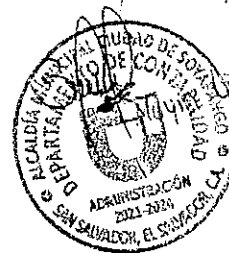
F. 
KATHERINE JOHANA RIVAS


F. 
MIREYA DEL CARMEN NAVARRO GARCIA

SUPERVISO:

Nombre.
Firma.

Sello.




Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco
Jefe de Auditoría Interna

Doy FE que los datos reflejados en esta acta, constituye en cantidad y calidad la realidad administrativa de esta fecha de verificación, cualquier acción que altere sus datos acá plasmados y enmendadura, tachaduras, entrelineados de la presente acta constituye exclusiva responsabilidad del encargado, jefe, responsable del área. -

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



ACTA DE VALIDACION DE LEVANTAMIENTO Y VERIFICACION DE INVENTARIO FISICO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ASIGNADO AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y REGISTROS AUXILIARES. -

En las instalaciones del Departamento de Contabilidad, 1 a Avenida sur y Calle Roosevelt poniente, Barrio el centro, Soyapango, s.s perteneciente a la Alcaldía Municipal Ciudad de Soyapango, a las nueve horas con veinte minutos del día Veintiocho de Septiembre del año Dos Mil Veintitrés, estando presente: Lic. Carmen Josefina Montes Jefatura Saliente, Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco Jefe de Auditoria Interna Y los auxiliares de Auditoria Interna: Mireya del Carmen Navarro, Katherine Johana Rivas y Jaime Vladimir Álvarez Pérez. Reunidos todos con el propósito de realizar levantamiento y verificación de inventarios físicos, con base en los artículos 31, 38, 90 Y 91 de las Normas Técnicas de Control Interno Especificas Vigentes (NTCIE) vigente de esta municipalidad. -

- El referido inventario de mobiliario y equipo se verifico según sistema de inventario Municipal Soyapango SIMUS del área del Departamento de Contabilidad al 2021.
- Recepción, Levantamiento y Verificación de inventario físico y documental al 28 de septiembre de 2023.
- Gerencia de Informática realizo el día 27 de septiembre de 2023 un RESPALDO (BACK-UP) de todo el equipo informático que se encuentra en el departamento contable.

Se hace constar que:

En relación al sistema de archivo general del departamento contable:

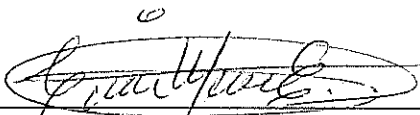
- 1- Se cuenta con un control y su adecuado registro auxiliar del archivo administrativo documental bajo responsabilidad del departamento contable, debidamente ordenado que por su naturaleza y procesos administrativos se encuentran pendientes documentación de respaldo del año en curso referente a enero - junio 2023, posterior detalle.
- 2- Del resguardo de archivo institucional contable en los componentes de registros en partidas, se determino que hay ciertas partidas que están en poder de Corte de Cuentas de la Republica C.C.R por la cual no se pudo verificar su existencia en el momento de la verificación física.
- 3- Se encontró un legajo de planillas de salarios de mayo - diciembre 2022 pertenecientes a la Gerencia Financiera saliente, de la cual el departamento contable las ha archivado.



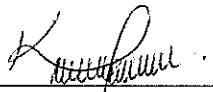
ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



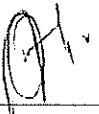
Y No habiendo más que constar y de Conformidad a lo expresado anteriormente se cierra la presente acta de validación de levantamiento y verificación de inventario físico de mobiliario y equipo de oficina que consta de dos páginas y sus 4 respectivos anexos de recepción, levantamiento y verificación de inventario del lugar de origen a las diez horas con treinta y siete minutos del día tres de octubre del año dos mil veintitrés.



F. 
Licda. Carmen Josefina Montes
Jefatura Departamento de Contabilidad
SALIENTE.

Auxiliares de Auditoria Interna

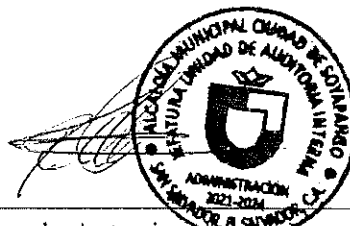
F. 
Katherine Johana Rivas

F. 
Mireya del Carmen Navarro

F. 
Jaime Vladimir Álvarez


Hayra Valladares Florentino


Nombre.
Firma.
Sello.



Lic. Ricardo Antonio Alberto Jaco
Jefe de Auditoria Interna

ANEXO 1.

INVENTARIO DE MOBILIARIO Y EQUIPO

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



INVENTARIO GENERAL AÑO 2021 MOBILIARIO Y EQUIPO DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD					
CÓDIGO		DESCRIPCIÓN	VALOR DE LA COMPRA MENOR A \$600,00	VALOR DE LA COMPRA MAYOR A \$600,00	OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA 2023
	01.-	INVENTARIO GENERAL AÑO 2021 ALCALDÍA MUNICIPAL DE SOYAPANGO INVENTARIO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD			
061716-1-2-1.1-1	04-1-03	Escritorio Secretarial Estándar de metal 3 gavetas color beige y café	\$34.29		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.1-2	04-1-4	Escritorio Secretarial tipo cátedra de metal 3 gavetas color beige y café	\$68.30		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.1-3	14-1-4	Escritorio tipo Ejecutivo de metal marca Guimart color beige 4 gavetas	\$0.00		NO APARECE REFLEJADO EN EL INVENTARIO PROPORCIONADO A LA UNIDAD DE AUDITORIA PERO SI FISICAMENTE Y EN EL INVENTARI AUXILIAR DEL DEPARTAMENTO.
061716-1-2-1.1-4	04-1-19	Escritorio Secretaria modelo Gótico 3 gavetas color beige	\$109.77		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.1-7	04-1-23	Escritorio Secretarial con fórmica color café claro	\$95.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.1-9	03-1-10	Escritorio Secretarial Gótico de metal 3 gavetas color café	\$68.57		SIN OBSERVACION
061710-1-2-1.1-4		Escritorio Ejecutivo color café	\$0.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.2-3	04-2-17	Mueble para Computadora pequeño de madera con barniz	\$42.28		SIN OBSERVACION
061712-1-2-1.2-1	29-2-4	Mueble para Computadora Color Gris	\$0.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.23-1		Mueble de madera tipo gavetero con 2 puertas color café	\$0.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.3-1	04-3-2	Archivo de metal 4 gavetas color beige	\$89.33		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.3-2	04-3-18	Archivo de metal 4 gavetas color beige	\$140.91		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.3-3	06-3-28	Archivo de metal 4 gavetas color beige	\$79.43		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.3-4	04-3-22	Archivo de metal 4 gavetas color beige	\$125.71		SIN OBSERVACION
061718-1-2-1.3-3	29-3-8	Archivo de metal 4 gavetas color beige	\$142.86		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.8-4	04-8-33	Contómetro Mca. Casio Mod:DR-120 LB 5/Q5109437 color gris	\$88.46		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-6	04-8-36	Contómetro Mca. Casio Mod:DR-210 HD Serie:Q-2004947	\$94.86		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-8	04-8-38	Contómetro Mca. Casio Mod:DR-210 HT S/2004056	\$79.10		Al momento de la verificación se encontró inservible.



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



061716-1-2-1.8-10	04-8-40	Contómetro Mca. Casio Mod:DR-120 LB S/Q 5184093	\$75.00		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-13	04-8-43	Contómetro Mca. Casio Mod:DR-120LB Serie:Q 5261661	\$93.00		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-15		Contómetro Mca. Casio Mod:DR-120TM S/N:DR-120TM S/n:176879	\$77.91		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-16		Contómetro Mca. Casio Mod:DR-120TM S/N:DR-120TM S/n:160059	\$77.91		Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.8-18		Contómetro Marca Casio Modelo DR-120 R	\$101.75		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.8-19		Contómetro Marca Casio Modelo DR-120 R	\$101.75		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.8-20		Contómetro Marca Casio Modelo DR-120 R	\$101.75		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.8-21		Contómetro Marca Casio Modelo DR-120 R	\$101.75		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-5	04-9-44	Silla de Espera con brazos tapiz color café oscuro	\$37.45		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-20		Silla Secretarial sin brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-21		Silla Secretarial sin brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-22	04-9-68	Silla Secretarial sin brazos color vino	\$11.60		Al momento de la verificación se encontró inservible, en bodega que se encuentra en el edificio de Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.9-23		Silla Secretarial sin brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-24		Silla Secretarial con brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-25		Silla Secretarial con brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.9-26		Silla Secretarial sin brazos color vino	\$11.60		SIN OBSERVACION
061702-1-2-1.9-41		Silla Ejecutiva color negro (tipo Sillón)	\$175.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.13-1	04-13-11	Mesa Mecanográfica de metal con fórmica café oscuro	\$41.33		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.13-2	04-13-12	Mesa Mecanográfica de metal con fórmica café oscuro	\$41.33		SIN OBSERVACION
061718-1-2-1.13-1	5-13-1	Mesa Mecanográfica color café (donde está la cafetera)	\$43.43		Al momento de la verificación NO se encontró este bien.
061716-1-2-1.17-1	04-17-1	Estante de metal de 4 módulos color gris con 6 niveles doble (4)	\$318.29		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.17-2	04-17-3	Estante metálico de 5 niveles color gris	\$75.43		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.17-3	04-17-4	Estante de metal Dexion de 4 anaqueles	\$104.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.17-4	04-17-5	Estante de metal Dexion de 4 anaqueles	\$104.00		SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.17-5	04-17-6	Estante de metal Dexion de 4 anaqueles	\$104.00		Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-6	04-17-7	Estante de metal Dexion de 4 anaqueles	\$104.00		Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



061716-1-2-1.17-7		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-8		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-9		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-10		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-11		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-12		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-13		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-14		Estante Metálico tipo Dexion de 5 anaqueles color beige	\$95.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-15		Estante metálico de 5 niveles color gris	\$43.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-16		Estante metálico de 5 niveles color gris	\$43.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.17-17		Estante metálico de 5 niveles color gris	\$43.00	Se encuentra en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social.
061716-1-2-1.27-1	04-27-1	Librera Vertical de Metal con puerta de vidrio	\$112.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.27-2	04-27-2	Librera de metal Vertical con puertas de vidrio corredizas de cuatro entrepaños	\$115.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.31.10-1	04-101-1	Foliador numerador automático marca Bostitch de 6 dígitos	\$35.43	Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.31.15-3		Engrapadora AOS-100	\$0.00	Al momento de la verificación No se encontró.
061716-1-2-1.31.17-1		Perforador Industrial marca LEITZ	\$53.24	SIN OBSERVACION
061702-1-2-1.31.30-2		Trituradora de papel Mca. FELLOWES Mod: Powershred 73CI	\$485.00	SIN OBSERVACION
061725-1-5-1.31.1-8		Cámara Digital Nikon/ Tarjeta Micro SD 8GB COOLPIX P530 c/estuche	\$340.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-1.31.27-1		Escalera metálica plegable color blanco	\$0.00 -	SIN OBSERVACION



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



02.-		EQUIPO INFORMÁTICO		
061716-1-2-2.1-14		Monitor Pantalla Plana Mca. DELL S/N°	\$121.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.1-17		Monitor 19" Mca. DELL CN-04FF 47 64180-564-58XI	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.1-18		Monitor 19" Mca. DELL CN-04FF 47 64180-564-5UTI	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.1-19		Monitor 19" Mca. DELL CN-04FF 47 64180-564-5UAI	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.1-20		Monitor 19" Mca. DELL CN-04FF 47 64180-564-58BI	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.1-22		Monitor 19" Mca. DELL CN-04FF 47 64180-55k-3CDB	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.2-9		CPU Mca. ELITE Procesador Intel Dual Core E 5800	\$449.00	Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-2.2-17		CPU Mca. DELL OPTIPLEX Serie:9X0S082	\$759.65	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.2-18		CPU Mca. DELL OPTIPLEX Serie:BCQX182	\$759.65	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.2-19		CPU Mca. DELL OPTIPLEX Serie:BD2YI82	\$759.65	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.2-20		CPU Mca. DELL OPTIPLEX Serie:1RK8082	\$759.65	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.2-22		CPU Mca. DELL OPTIPLEX Serie:9RJW082	\$759.65	Al momento de la verificación se encontró inservible.
061710-1-2-2.3-14		Impresor HP Laser Jet P1606 DN S/n VNB3N 20029	\$198.00	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-3	04-64-22	UPS Mca. APELLE dE 600 V. Con Regulador	\$54.24	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-17		UPS Mca. APC de 750 VA S: 4B1529P03272	\$88.85	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-18		UPS Mca. APC de 750 VA S: 4B1529P03189	\$88.85	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-19		UPS Mca. APC de 750 VA S: 4B1529P03204	\$88.85	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-20		UPS Mca. APC de 750 VA S: 4B1529P03161	\$88.85	SIN OBSERVACION
061716-1-2-2.7-22		UPS Mca. APC de 750 VA S: 4B1529P03230	\$88.85	SIN OBSERVACION
061710-1-2-2.14-23-11		Disco Duro Externo de 1 TB	\$59.00	Al momento de la verificación No se encontró.
03.-		EQUIPO TELEFÓNICO		
061716-1-2-5.1-1	04-21-8	Teléfono Mca. MITEL MOD: 5207 IP grande color negro	\$124.30	SIN OBSERVACION
061716-1-2-5.1-2	04-21-7	Teléfono Mca. MITEL Mod: 5201 IP color negro	\$110.18	Al momento de la verificación No se encontró.
061716-1-1-2-5.1-1		Teléfono SIP GRANDSTREAM GXP1628	\$201.93	SIN OBSERVACION
04.-		APARATOS ELÉCTRICOS DE SERVICIO		
061716-1-2-3.3-4		Cafetera Mca. Franklin Chef CFZ127S	\$34.19	Al momento de la verificación se encontró inservible.
061706-1-2-3.3-11		CAFETERA MARCA OSTER DE 35 TASAS	\$119.95	Al momento de la verificación se encontró inservible.
05.-		EQUIPO REFRIGERANTE		
061716-1-2-8.2-4		Aire Acondicionado Mca. Comfort Star de 60.000 BTU		\$3,560.00 SIN OBSERVACION
061716-1-2-8.2-5		Aire Acondicionado Mca. Lenox de 60.000 BTU gas ecológico R-410 de 5 Toneladas 230/1/60 EDQUCD 348910		\$2,200.00 SIN OBSERVACION
06.-		OTROS		



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



061716-1-2-1-1.9-17	04-9-69	Silla secretarial sin brazos color vino	\$0.00	Se encuentra inservible en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social
061702-1-2-1.31-19-52		Silla plegable color negro	\$0.00	Se encuentra inservible en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social
061702-1-2-1.31-19-53		Silla plegable color negro	\$0.00	Se encuentra inservible en resguardo en bodega del edificio de la Gerencia de Desarrollo Social
061702-1-2-1.31-19-54		Silla plegable color negro	\$0.00	Al momento de la verificación se encontró con terminación de código borroso.
	07.-	BIENES AGREGADOS QUE FUERON ENCONTRARON EN VERIFICACIÓN DE AUDITORIA 2023.		
061713-1-2-2.2-2		CPU color negro marca Jalatec	\$0.00	Pertenece a la Gerencia de Talento Humano sin documento de respaldo.
061716-2-2.2-1-5		CPU color negro marca DELL cód. 28740931741-D7BLWV1	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716.1.1.31.15.1		Engrapadora Industrial marca Kangaro HD-23513	\$0.00	SIN OBSERVACION
S/C	1	Silla secretarial con brazos color negro respaldo tipo maya	\$5.00	CON OBSERVACION, SIN CODIGO VISIBLE
061716-1-2-1.8-1-12		Contómetro marca CASIO DR-210HT	\$0.00	Al momento de la verificación se encontró inservible.
061716-1-2-1.2-1		Mueble para computadora color beige	\$0.00	SIN OBSERVACION
061720-1-3-1.2-2		Mueble para computadora color café	\$0.00	SIN OBSERVACION
061702-1-2-1.9-47 (11)		Silla Ejecutiva color negro tipo sillón	\$0.00	SIN OBSERVACION
061716-2-2.2-1-5		CPU Mca. DELL color negro Cód. 28740931741- D7BLWV1	\$0.00	Pertenece a la Informática sin documento de respaldo.
	08.-	EQUIPOS DE ARRENDAMIENTO		
		Impresor Multifuncional RICOH		SIN OBSERVACION
		Oasis		SIN OBSERVACION
		Extintor de fuego de polvo químico seco ABC		Gerencia de Operaciones



ANEXO 2
INVENTARIO DE DOCUMENTACION Y
ARCHIVO CORRIENTE Y PERMANENTE
INSTITUCIONAL DEL DPTO. DE
CONTABILIDAD

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO DE ARCHIVOS ADMINISTRATIVOS –
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

N°	GERENCIA, DEPARTAMENT SECCIONUNIDAD	CANTIDAD DE CAJAS SEGÚN CONTABILIDAD	CONTENIDOS DE AMPOS	OBSERVACION Y/O COMENTARIOS	
Año 2018					
	DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	92 CAJAS	Archivos de registros contables, partidas, provisiones de fondos propios, provisiones de fondos fodes 120, cheques Boucher, notas de cargos, notas de abono, transferencia, donaciones en especies, consumo de inventarios, depreciaciones institucionales y actas de proyectos liquidados 2018	Verificado, sin observaciones Del 1 al 92	
Año 2019					
		122 CAJAS	Archivos de registros contables, partidas, provisiones de fondos propios, provisiones de fondos fodes 120, cheques Boucher, notas de cargos, notas de abono, transferencia, donaciones en especies, consumo de inventarios, depreciaciones institucionales y actas de proyectos liquidados 2019	Verificado sin observación Del 93 al 214	
Año 2020					
		101 CAJAS	Archivos de registros contables, partidas, provisiones de fondos propios, provisiones de fondos fodes 120, cheques Boucher, notas de cargos, notas de abono, transferencia, donaciones en especies, consumo de inventarios, depreciaciones institucionales y actas de proyectos liquidados 2020	Verificado sin observación Del 215 al 315	
Año 2021					
		112 CAJAS	Archivos de registros contables, partidas, provisiones de fondos propios, provisiones de fondos fodes 120, cheques Boucher, notas de cargos, notas de abono, transferencia, donaciones en especies, consumo de inventarios, depreciaciones institucionales y actas de proyectos liquidados 2021	Verificado, se encontraron físicamente 115 cajas Del 316 al 427.2	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



Año 2022			
	DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	90 CAJAS	Archivos de registros contables, partidas, provisiones de fondos propios, provisiones de fondos fodes 120, cheques Boucher, notas de cargos, notas de abono, transferencia, donaciones en especies, consumo de inventarios, depreciaciones institucionales y actas de proyectos liquidados 2021
			Verificado, se encontraron físicamente 95 cajas Del 428 al 517
	Total	517 cajas	526 cajas físicamente encontradas

NOTA: Al momento de la verificación física se nos informo que el total de cajas del año 2018 al 2022 el total según registro del departamento son 517 cajas, del cual al momento de contar físicamente se detectaron 528 cajas del cual se nos comentó que según el sistema de registro e ingreso al archivo hay cajas que son sub divididas por fracción decimal contable, según detalle:

Mayo 2021 Caja N°360.1
 Diciembre 2021 Caja N°427.1 y N°427.2
 Enero 2022 Caja N°435.1
 Febrero 2022 Caja N°443.1
 Marzo 2022 Caja N°452.1
 Mayo 2022 Caja N°469.1
 Junio 2022 Caja N°477.1 y 477.2



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



REPORTES DE INGRESOS DIARIOS 2022

CANTIDAD	CONTENIDO	OBSERVACION Y/O COMENTARIOS AUDITORIA INTERNA
1	Reporte de ingresos diarios diciembre 2022	Se verifico, se cuantifico la cantidad de 232 reportes de diciembre 2022 al 11 de septiembre de 2023, sin observaciones
1	Reporte de ingresos diarios enero 2023	
1	Reporte de ingresos diarios febrero 2023	
1	Reporte de ingresos diarios marzo 2023	
1	Reporte de ingresos diarios abril 2023	
1	Reporte de ingresos diarios mayo 2023	
1	Reporte de ingresos diarios junio 2023	
1	Reporte de ingresos diarios julio 2023	
1	Reporte de ingresos diarios agosto 2023	
1	Reporte de ingresos diarios al 11 septiembre 2023	
DOCUMENTACIÓN DIVERSA		
1 folder	Facturas de interés y capital de préstamos caess recibidas extemporaneidad 2022-2023	Se verificado, sin observaciones
1 folder	Pagos en especies de grupo FE – 1 factura 2022 Pago en especies grupo EDEM S.A – 2 facturas 2022	
1 folder	Calendarios caess de enero a diciembre 2022	
1 expediente	Estados de cuentas de prestamos de enero a junio 2023	

PARTIDAS DE EGRESO DICIEMBRE 2022

CANTIDAD	CONTENIDO	OBSERVACION Y/O COMENTARIOS AUDITORIA INTERNA
1	Tomo comprobantes contables 550 al 605	Verificado, hay partidas que no se encontraron dentro de los tomos verificados del cual se nos comentó que están en poder de la Corte de Cuentas de la Republica
2	Tomo comprobantes contables 606 649	
3	Tomo comprobantes contables 650 722	
4	Tomo comprobantes contables 723 756	
5	Tomo comprobantes contables 757 809	
6	Tomo comprobantes contables 810 845	
7	Tomo comprobantes contables 846 875	
8	Tomo comprobantes contables 876 923	
9	Tomo comprobantes contables 924 936	
10	Tomo comprobantes contables 937 946	
11	Tomo comprobantes contables 947 956	
12	Tomo comprobantes contables 957 966	
13	Tomo comprobantes contables 967 991	
14	Tomo comprobantes contables 994-1018-1292-1299	
15	Tomo comprobantes contables 1023 1118	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



16	Tomo comprobantes contables 1119 1145	
17	Tomo comprobantes contables 1146-1154-1257-1301-1357-1372	
18	Tomo comprobantes contables 1373 1385	
19	Tomo comprobantes contables 1386 1393	
20	Tomo comprobantes contables 1394 1421	
21	Tomo comprobantes contables 1422 1451	
22	Tomo comprobantes contables 1452 1506	

DOCUMENTACION VARIADA DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN RESGUARDADAS EN 4 ARCHIVEROS METALICOS COLOR GRIS

CANTIDAD AMPOS, FOLDERS, ARCHIVO CARTON, LEGAJOS	CONTENIDO	OBSERVACION Y/O COMENTARIO AUDITORIA INTERNA
12 libros	Registros auxiliares de cuentas, enero-diciembre 2017	Se verifico, sin observacion
1 compilación entre folders y ampos	Documentación de activos fijos de administraciones anteriores	Se verifico, sin observacion
3 folders	Reprogramación del año 2017	Se verifico, sin observacion
1 compilación de documentos	Activos fijos y documentación del año 2013 y administraciones anteriores	Se verifico, sin observacion
1 folder	Cancelaciones bancarias de fodes 75% y 25% año 2019-2020	Se verifico, sin observacion
1 folder	Conciliaciones bancarias del banco de américa central año 2018	Se verifico, sin observacion
1 folder	Conciliaciones bancarias del mes de julio 2020	Se verifico, sin observacion
1 folder	Proyecto 0474000160 fodes 75% -año 2021	Se verifico, sin observacion
1 folder	Conciliaciones enero 2018	Se verifico, sin observacion
1 folder	Conciliaciones enero – julio 2020	Se verifico, sin observacion
1 folder	Prestamos cosavi r.l	Se verifico, sin observacion
1 folder	Préstamos bancarios, Santiago Nonualco, Ilobasco, primer banco de los trabajadores, Cojutepeque, BTS.	Se verifico, sin observacion
1 folder	Prestamos de caja de crédito por 3,700,000.00 octubre 2020	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de salario de enero a diciembre 2018 con las planillas de bono y aguinaldo, administracion anterior	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de salario de enero a diciembre 2016 con planillas de bonos y aguinaldos	Se verifico, sin observacion
1 legajo	De documentos administrativos diversos de administraciones anteriores	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de gerencia general de mayo a diciembre 2017-2018	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de deportes de junio 2018 -2019, espacios públicos, territorial, tributario, cam, desechos sólidos y servicios generales.	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de salario 2017 enero-diciembre con sus bonos y aguinaldos	Se verifico, sin observacion
Varios folders	Documentos de administraciones anteriores	Se verifico, sin observacion
1 legajo	Planillas de salario de enero a diciembre año 2020, bono y aguinaldo	Se verifico, sin observacion

14 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
 38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

NTCIE Art. 31



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



1 legajo	Planilla de salario de enero-abril 2021	Se verifico, R.R.H.H Ya no REMITIO planillas de salario al departamento contable a la fecha
1 legajo	Planillas de salarios de enero a diciembre 2019 con sus bonos y aguinaldos	Se verifico, sin observación
1 folder	Facturas codificadas años 2020 informática	Se verifico, sin observacion
1 folder	Copia de facturas mides 2016-2017	Se verifico, sin observacion
1 folder	Partidas aperturas 2016	Se verifico, sin observacion
Libros	Inventarios año 1996	Se verifico, sin observacion

PLANILLAS DE SALARIOS

CANTIDAD DOSIER	CONTENIDO	OBSERVACION Y/O COMENTARIO AUDITORIA INTERNA
1	Planilla de salario mayo 2021	Se verifico, pertenecía a Gerencia Financiera saliente del cual el departamento contable archivo estas planillas salariales las cuales son originales.
1	Planilla de salario junio 2021	
1	Planilla de bono junio 2021	
1	Planilla de salario julio 2021	
1	Planilla de salario agosto 2021	
1	Planilla de bono agosto 2021	
1	Planilla de salario septiembre 2021	
1	Planilla de salario octubre 2021	
1	Planilla de salario noviembre 2021	
1	Planilla de salario diciembre 2021	
1	Planilla de bono diciembre 2021	
1	Planilla de aguinaldo diciembre 2021	

DOCUMENTACION ADJUNTA

CANTIDAD AMPOS	CONTENIDO	COMENTARIO Y/O OBSERVACIONES AUDITORIA INTERNA
1	Depreciaciones noviembre – diciembre 2020	Se verifico, sin observación
1	Depreciaciones diciembre 2021	
1	Depreciaciones enero 2021	
1	Actas de borradores de inventarios 2020	
1	Partidas de depreciación de septiembre 2021	
1	Ampo de traslados de mobiliario y equipó – solicitudes de descargo 2018-2021	
1	Depreciaciones abril 2021	
1	Depreciaciones junio 2021	
1	Inventario de bienes muebles 2021	
1	Activo fijos depreciables 2021 Bienes inmuebles 2021	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



PLANILLAS DE CONCILIACIONES BANCARIAS Y SUS ANEXOS

MES	DESCRIPCION	ANEXOS DOCUMENTALES	COMENTARIO Y/O OBSERVACIONES AUDITORIA INTERNA
Año 2019			
ENERO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	Se verifico, fisicamente se contabilizaron 1 expediente por mes dando un total de 12 expedientes archivos de cartón.
FEBRERO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
MARZO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
ABRIL 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
MAYO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JUNIO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JULIO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
AGOSTO 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
SEPTIEMBRE 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
OCTUBRE 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
NOVIEMBRE 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
DICIEMBRE 2019	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
Año 2020			
ENERO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	Se verifico, fisicamente se contabilizaron 1 expediente por mes dando un total de 12 expedientes archivos de cartón.
FEBRERO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
MARZO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
ABRIL 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
MAYO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JUNIO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JULIO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
AGOSTO 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
SEPTIEMBRE 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



OCTUBRE 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
NOVIEMBRE 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
DICIEMBRE 2020	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
Año 2021			
ENERO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	Se verifico, físicamente se contabilizaron 1 expediente por mes dando un total de 12 expedientes archivos de cartón, donde el mes de diciembre esta en poder de la corte
FEBRERO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, conciliación impresa falta anexar movimiento de cuenta contable	
MARZO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
ABRIL 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
MAYO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JUNIO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estados de cuenta de banco, movimiento de cuentas contable y conciliación impresa	
JULIO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
AGOSTO 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
SEPTIEMBRE 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
OCTUBRE 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
NOVIEMBRE 2021	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
DICIEMBRE 2021	CONCILIACION BANCARIA	En poder de corte de cuentas	
Año 2022			
ENERO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	Se verifico, físicamente se contabilizaron 1 expediente por mes dando un total de 11 expedientes archivos de cartón, Ya que el mes de diciembre no a sido procesado aun
FEBRERO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
MARZO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
ABRIL 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



MAYO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
JUNIO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
JULIO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
AGOSTO 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
SEPTIEMBRE 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
OCTUBRE 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
NOVIEMBRE 2022	CONCILIACION BANCARIA	Estado de cuenta de banco, falta anexar movimiento de cuenta contable y conciliación impresa	
DICIEMBRE 2022	CONCILIACION BANCARIA	NO ESTA PROCESADO	
Año 2023			
ENERO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	Se verifico, tesorería solo a remitido estado de cuentas a julio 2023
FEBRERO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
MARZO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
ABRIL 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
MAYO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
JUNIO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
JULIO 2023	CONCILIACION BANCARIA	No esta procesado	
OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2022	PLANILLAS DE SALARIOS	Ya procesadas	Se verifico, sin observación
DICIEMBRE 2022	AGUINALDOS	Ya procesados,	No se verifico, están en poder de la corte de cuentas
DICIEMBRE 2022	BONO	Ya procesado, No se entregó a los empleados	Se verifico, sin observación
DICIEMBRE 2022	PLANILLA DE SALARIO	No procesada por que no se a recibido en contabilidad	No se verifico, no a sido remitida por tesorería



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



DOCUMENTACION ADJUNTA

Nº	CONTENIDO	CANTIDAD DE AMPOS, FOLDER, CAJAS	OBSERVACION Y/O COMENTARIOS AUDITORIA INTERNA
	Tomo 23 correspondiente al mes de diciembre 2022 ya procesados	N/A	Se verifico, sin observaciones
Enero 2023			
	Provisión de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	Provisión de fondos fodes 120	1 folder	
	21 cheques Boucher	1 folder	
	Notas de cargo	1 folder	
	Notas de abono	1 folder	
	Transferencia	1 folder	
	Donaciones en especie	1 folder	
	Consumo de inventario	1 folder	
	Depreciaciones institucionales	1 folder	
	Actas de proyectos para liquidar enero 2023	1 folder	
Febrero 2023			
	Provisiones de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	50 cheques Boucher	1 folder	
	Notas de cargo	1 folder	
	Remesas	1 folder	
	Consumo de inventario	1 folder	
Marzo 2023			
	Provisiones de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	Notas de cargo	1 folder	
	Remesa	1 folder	
	Donaciones en especie	1 folder	
	Consumo por inventario	1 folder	
Abril 2023			
	Provisiones de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	Donaciones en especies	1 folder	
	Consumo de inventario	1 folder	
Mayo 2023			
	Provisiones de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	Remesas	1 folder	
	Donaciones en especie	1 folder	
	Consumo de inventario	1 folder	
Junio 2023			
	provisiones de fondos propios	1 folder	Se verifico, en proceso de cierre, pendiente de comprobantes para complementar el expediente del cual está en proceso.
	Notas de cargo	1 folder	
	Donaciones en especie	1 folder	
	Consumo de inventario	1 folder	



DOCUMENTACION ACTIVO FIJO

CANTIDAD AMPOS	CONTENIDO	COMENTARIO Y/O OBSERVACIONES AUDITORIA INTERNA
1 ampo	Memorándum recibido 2023	Se verifico, sin observaciones
1 ampo	Memorándums enviados 2023	
1 ampo	Documentos de traslado 2019 – 2023 Informes técnicos 2021-2022	
1 folder	Compras 2021	
1 folder	Compras 2022	
1 folder	Compras 2023	
1 folder	Validación de inventarios por la unidad de bienes	
1 folder	Correspondencia recibida 2021-2022	

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



ANEXO # 5

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR Anexo # 5
ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DETALLE DE DOCUMENTACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN ÁREA DE RECEPCIÓN
JUANA DOLORES MOLINA DE BOLAÑOS/ SECRETARIA DPTO. DE CONTABILIDAD

N.º DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO	MES DEL DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN
Comprobantes contables varios (2 cajas)	Partida contable + documentación respaldo	varios, años de 2021 y 2022	Fatigas contables años 2021 y 2022, con sus comprobantes contables, que están clasificadas para darle respuesta a requerimientos de Corte de cuentas de la República, por estar realizando Auditoría Especial a los Ingresos y Egresos, años 2021 y 2022
S/R/detalle según copia de libro de recibido de Tesorería	Vouchers de Cheques	mayo, junio, julio, agosto/2023	Vouchers de cheque con su documentación de soporte, para proceso de legalización, y luego se trasladará a Sindicatura, para Visto Bueno de Sr. Síndico Municipal
S/R/detalle según copia de libro de recibido de Tesorería	Vouchers de Cheques	junio, agosto, septiembre/2023	Vouchers de cheque con su documentación de soporte, para proceso de legalización, y luego se trasladará a Sindicatura, para Visto Bueno de Sr. Síndico Municipal
# 3	Planilla de Indemnizaciones, mes de septiembre	01/09/23	Planilla de pago de indemnización de personal cesado por supresión de plaza/ está para revisión y legalización
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Memorandos enviados año 2022 ✓
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Memorandos enviados año 2023 ✓
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Memorandos recibidos año 2023 ✓
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Memorandos de Devolución de Documentos con Observación a U.A.C.I.

ANEXO # 5

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR Anexo # 5
ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DETALLE DE DOCUMENTACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN ÁREA DE RECEPCIÓN
JUANA DOLORES MOLINA DE BOLAÑOS/ SECRETARIA DPTO. DE CONTABILIDAD

N.º DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO	MES DEL DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Copias de página de libro de recepción de cheques de Tesorería para legalización 2023
S/R	Archivo	S/R	conteniendo Copias de página de libro de recepción de cheques de Tesorería para Archivar 2023
S/R	Archivo	S/R	Archivador de cartón conteniendo Memorandos recibidos año 2022-2023
S/R	Archivo	S/R	archivador de cartón conteniendo Copias de Acuerdos Municipales año 2021- año 2022



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

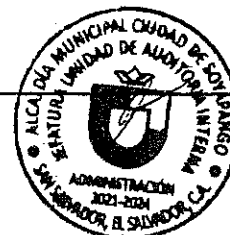


ANEXO # 5

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR Anexo # 5
 ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DETALLE DE DOCUMENTACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN ÁREA DE RECEPCIÓN
 JUANA DOLORES MOLINA DE BOLAÑOS/ SECRETARIA DPTO. DE CONTABILIDAD

N.º DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO	MES DEL DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo resúmenes mensuales de ingresos enero a junio 2022
S/R	Archivo	S/R	una copia firmada de Documentos Financieros entregados a DGCG, mes de febrero 2021
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo Reportes Financieros, y Balance junio 2021
S/R	Archivo	S/R	folder corriente conteniendo Estados Financieros de agosto y noviembre 2021
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo Documentación financiera mes 12, mes 13 y mes 14 de diciembre 2020
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo información sobre préstamo bancario con Caja de Crédito del Sistema Financiero por \$3.7 millones octubre/2020
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo información sobre préstamo con FOSAFI, por un valor de \$724,878.00
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2020
S/R	Archivo	S/R	Folder corriente conteniendo ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2022, presentados a DGCG
S/R	Archivo	S/R	Ampo conteniendo DEPRECIACIONES DE ENERO A AGOSTO 2020
S/R	Archivo	S/R	Ampo conteniendo DEPRECIACIONES DE SEPTIEMBRE A OCTUBRE 2020



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



ANEXO # 5

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

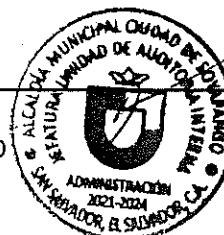
Anexo # 5

DETALLE DE DOCUMENTACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN ÁREA DE RECEPCIÓN
 JUANA DOLORES MOLINA DE BOLAÑOS/ SECRETARIA DPTO. DE CONTABILIDAD

N.º DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO	MES DEL DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN
------------------	-------------------	-------------------	-------------

SELLOS

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	USO	OBSERVACIÓN
2	Sello rectangular grande para legalización de documentos para proceso de pago	Legalización de documentos	Uno se encuentra deteriorado, le falta el agarradero/ se deterioro por el uso
2	Sellos rectangular pequeño, de recibido de correspondencia	Para recepción de documentos. internos y externos	
2	sellos redondos/ RECIBO	Sellado de Recibos I-SAM, en el área donde le corresponde al contador	Un grande con agarradero y un pequeño
1	Sello angosto, con leyenda "DEPÓSITOS TRANSITORIOS"	Este se usa para legalización de documentos referentes a los Depósitos Transitorios	
1	Sello mediano, con leyenda COPIA	Se utiliza para indicar que la documentación que se remite es copia	
1	Sello pequeño fechados	Se utiliza para colocar la fecha de legalización en los documentos contables	



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



ANEXO # 5

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR Anexo # 5
 ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DETALLE DE DOCUMENTACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN ÁREA DE RECEPCIÓN
 JUANA DOLORES MOLINA DE BOLAÑOS/ SECRETARIA DPTO. DE CONTABILIDAD

N.º DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO	MES DEL DOCUMENTO	DESCRIPCIÓN
1	Sello fechador con leyenda	Se utiliza para envío y recepción, anulación de documentos con leyenda y fecha	
1	Sello redondo tamaño mediano, del Departamento de Contabilidad	Se utiliza para validar el documento con la firma del Jefe (a) del Departamento de contabilidad	
1	Sello con leyenda (personal) R/DOLORES MOLINA /FECHA. /HORA	Se utiliza únicamente cuando recibo correspondencia que no va dirigido al área contable	Este es de uso personal, comprado por mi persona

OBSERVACION Y/O COMENTARIO AUDITORIA INTERNA:

- SE VERIFICO, SIN OBSERVACIONES CON RELACIONES A EL ARCHIVO QUE SE ENCUENTRA EN EL AREA DE RECEPCION DEL DPTO. CONTABILIDAD.



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**DOCUMENTACION EN OFICINA
(JEFATURA CONTABILIDAD)**

CANTIDAD DE AMPOS, FOLDERS, LIBROS, ETC	CONTENIDO	COMENTARIO Y/O OBSERVACIONES AUDITORIA INTERNA
LIBRERA 1		
42 AMPOS	Documentación administrativa de diversos años	Se verifico, sin observaciones
13	Presupuestos años anteriores	Se verifico, sin observaciones
86 folders amarillos	Documentación de años anteriores	Se verifico, sin observación
6 ampos	Estados financieros del año 2008-2011	Se verifico, sin observación
LIBRERA 2		
12 libros empastados	Estados financieros 2004	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2005	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2006	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2007	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2008	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2009	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2010	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2011	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2012	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2013	Se verifico, sin observación
12 libros empastados	Estados financieros 2014	Se verifico, sin observación
REPISA COLOR CAFE		
5 Folders	Documentación de préstamos bancarios bancovid, banco de los trabajadores, caja de crédito de Sonsonate, caja de crédito de Chalchuapa	Se verifico, sin observación
1 folder	Detalle de credito noviembre 2021 con su documentación de respaldo	Se verifico, sin observación
1 folder	Egreso de fondos prestamos bancovi	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados financieros 2020 firmados	Se verifico, sin observación
1 folder	Donaciones en especies y sin comprobante de donación 2017	Se verifico, sin observación
1 folder	Ingresos de tesorería 2018-2019	Se verifico, sin observación
1 folder	Documentos parque memorial jardines de la eternidad	Se verifico, sin observación
1 folder	Anexo de expediente unicef	Se verifico, sin observación
1 folder	Informes fodes	Se verifico, sin observación
1 folder	Documentación auditoría externa 2021	Se verifico, sin observación
1 folder	Hojas ministerio de hacienda 2023	Se verifico, sin observación



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



1 folder	Solicitud de donación en pago grupo EDEM S.A DE C.V	Se verifico, sin observación
1 folder	Copias de procesos de cancelación de acciones de SERVISoy	Se verifico, sin observación
1 folder	Copias de solicitud de pago en especies FE EL SLAVADOR S.A DE C.V	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados financieros auditados 2021	Se verifico, sin observación
1 folder	Copias pagos en especies grupo ESCOBAR duarte Enmanuel s.a de c.v	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados financieros 2019 firmados	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados financieros 2018 firmados	Se verifico, sin observación
1 folder	Evaluaciones personal de contabilidad	Se verifico, sin observación
1 folder	Copias de permisos e incapacidades	Se verifico, sin observación
1 folder	Copia de libro de banco para informe fodes 2020	Se verifico, sin observación
1 folder	Copia de errores pre cierre 2020	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados financieros 2020 firmados	Se verifico, sin observación
1 folder	Comprobantes de donaciones año 2020-2021 Reporte de donaciones efectivo especies 2020-2021	Se verifico, sin observación
1 folder	Comprobantes de partidas originales 2019	Se verifico, sin observación
1 ampo	Estados financieros presentados al ministerio de hacienda 2020	Se verifico, sin observación
1 folder	Información de la DOM	Se verifico, sin observación
1 folder	Memorándum sobre problemas de registros SAFIM año 2022-2023	Se verifico, sin observación
1 folder	Documentos de pago en especies	Se verifico, sin observación
1 folder	Solicitudes de la corte de cuentas	Se verifico, sin observación
1 folder	Estados de cuentas d eprestamos bancarios año 2022-2023	Se verifico, sin observación
1 folder	Acuerdos año 2022-2023	Se verifico, sin observación
1 folder	Documentos de dispensa d emultas e intereses 2022	Se verifico, sin observación
1 folder	Informe de fodes 2019	Se verifico, sin observación
1 folder	Auditoria externa 2021	Se verifico, sin observación
1 folder	Copia d econtrato de LEX SUPORT S.A	Se verifico, sin observación
1 folder	Constancias de antecedentes penales y solvencia de la policía del personal de contabilidad	Se verifico, sin observación
1 folder	Documentos de dividendos de mides 2022	Se verifico, sin observación



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



1 folder	documentos de ENEPASA	Se verifico, sin observación
1 folder	Instructivo de evaluacion de personal	Se verifico, sin observación
CAJAS DE DOCUMENTACION		
4 cajas	Documentación diversas de administraciones anteriores	Se verifico, sin observación
ARCHIVO METALICO DE 4 GAVETAS		
1 folder	Documentos de la fiscalía 2023 Solicitud de la corte de cuentas 2023 Respuestas corte de cuentas 2023 Solicitud auditora interna copias de presupuestos años anteriores	Se verifico, sin observación
2 folders	Respuestas a UAPI Sellos de las administraciones anteriores Documentos activo fijo 2020 Contratos 2020 Luminarias 2018 Documentos presupuestos 2020	Se verifico, sin observación
3 folders	Documentos activo fijo 2019 Actas de cierres de proyectos 2019 Respuestas de auditoria interna y externa Copias de contratos 2018 Licitaciones 2019 Respuestas a corte de cuentas Activo fijo 2018 varios	Se verifico, sin observación
4 folders	Sellos de las administraciones anteriores Documentación varios	Se verifico, sin observación
SOBRE ARCHIVO METALICO		
1 ampo	Documentación de Unicef	Se verifico, sin observación
1 ampo	Informe fodes 2018	Se verifico, sin observación
1 ampo	Inventario de mobiliario 2020-2021	Se verifico, sin observación
DOCUMENTOS EN EL ESCRITORIO COLOR GRIS		
1 folder	Presupuesto ejercicio fiscal 2022 aprobado y su acuerdo municipal	Se verifico, sin observación
1 folder	Economía mixta SERVISoy 2021	Se verifico, sin observación
1 folder	Legajo de información variada	Se verifico, sin observación
1 tomo	Presupuesto 2021	Se verifico, sin observación
	2da gaveta de escritorio, documentación y papelería de administraciones anteriores	Se verifico, sin observación



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
 DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



VERIFICACIÓN FÍSICA DE PAPELERÍA QUE CONTIENE FIRMA
 DE JEFATURA SALIENTE DE CONTABILIDAD EN EL
 DEPARTAMENTO DE TESORERÍA

Hojas

ISAM			
CAJA	NUMERACION		CANTIDAD
	DEL	AL	
59	146001	147500	1500 ✓
60	147501	150000	2500
61	150001	152500	2500
62	152501	155000	2500
63	155001	156000	1000
TOTAL			10000

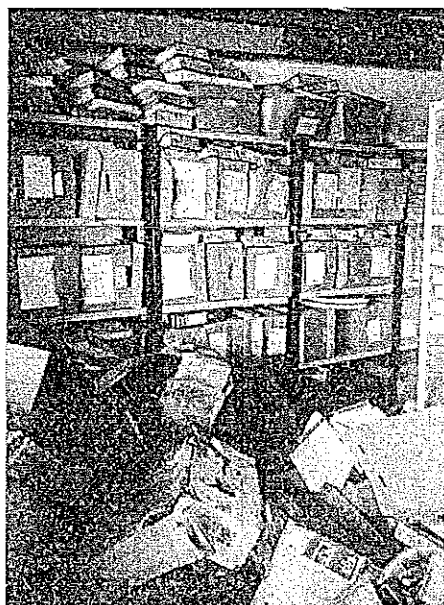
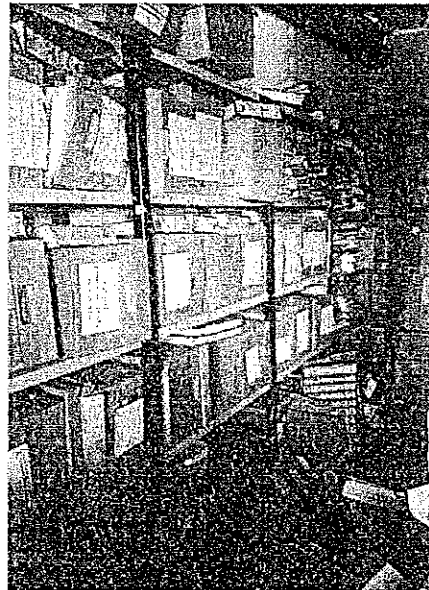
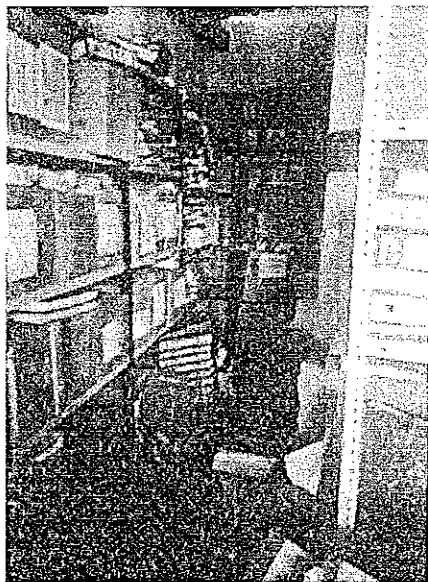
CERTIFICACIONES DE PARTIDAS DE NACIMIENTO				
PAQUETE	DEL	AL	CANTIDAD	
# 14 ✓	409001	411000	2000	Blocks de 40 C/U
# 15 ✓	411001	413000	2000	Blocks de 40 C/U
# 1	413001	415000	2000	Blocks de 40 C/U
# 2 ✓	415001	417000	2000	Blocks de 40 C/U
# 3 ✓	417001	419000	2000	Blocks de 40 C/U
# 4 ✓	419001	421000	2000	Blocks de 40 C/U
# 6 ✓	423001	425000	2000	Blocks de 40 C/U
7 ✓	425001	427000	2000	Blocks de 40 C/U
8 ✓	427001	429000	2000	Blocks de 40 C/U
9 ✓	429001	431000	2000	Blocks de 40 C/U
10 ✓	431001	433000	2000	Blocks de 40 C/U
11 ✓	433001	435000	2000	Blocks de 40 C/U
12 ✓	435001	437000	2000	Blocks de 40 C/U
13 ✓	437001	439000	2000	Blocks de 40 C/U
14 ✓	439001	441000	2000	Blocks de 40 C/U
15 ✓	441001	443000	2000	Blocks de 40 C/U
1 ✓	443001	445000	2000	Blocks de 40 C/U
2 ✓	445001	447000	2000	Blocks de 40 C/U
3 ✓	447001	449000	2000	Blocks de 40 C/U
4 ✓	449001	451000	2000	Blocks de 40 C/U
5 ✓	451001	453000	2000	Blocks de 40 C/U
6 ✓	453001	455000	2000	Blocks de 40 C/U
7 ✓	455001	457000	2000	Blocks de 40 C/U
8 ✓	457001	459000	2000	Blocks de 40 C/U
9 ✓	459001	461000	2000	Blocks de 40 C/U
10 ✓	461001	463000	2000	Blocks de 40 C/U
11 ✓	463001	465000	2000	Blocks de 40 C/U
12 ✓	465001	467000	2000	Blocks de 40 C/U
13 ✓	467001	469000	2000	Blocks de 40 C/U
14 ✓	469001	471000	2000	Blocks de 40 C/U
15 ✓	471001	473000	2000	Blocks de 40 C/U
TOTAL			62000	

OBSERVACIONES Y/O COMENTARIOS:

- SE VERFICO, SIN OBSERVACIONES EN EL DEPARTAMENTO DE TESORERIA.



DOCUMENTACION DE ARCHIVO PERMANENTE
DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES DEL DPTO. DE CONTABILIDAD



OBSERVACION Y/O COMENTARIO AUDITORIA INTERNA:

- SE VERIFICO, DOCUMENTOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES 2012-2017. EL ARCHIVO SE ENCUENTRA RESGUARDO EN EL EDIFICIO DE DESARROLLO SOCIAL

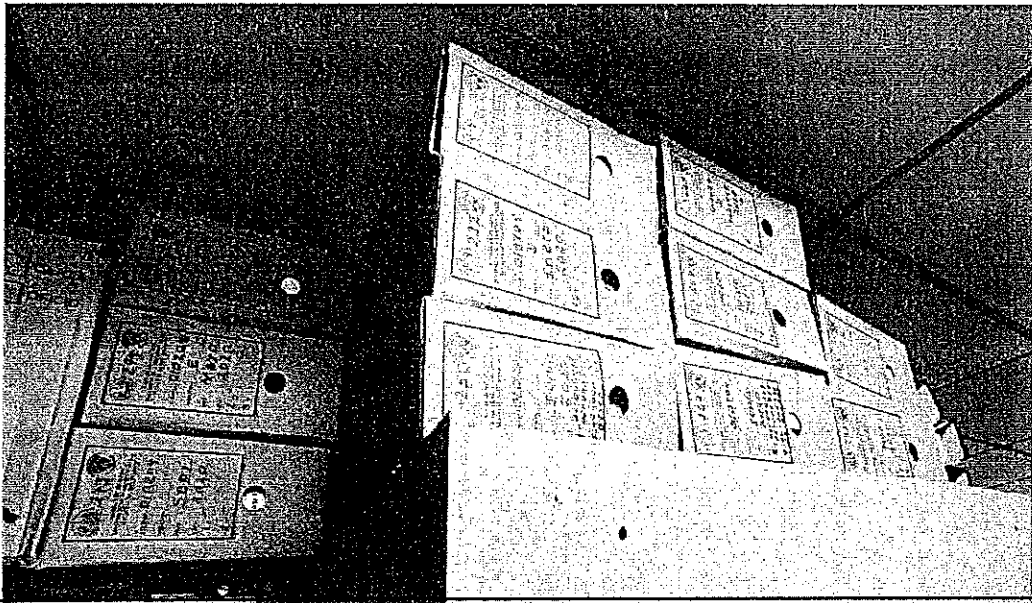
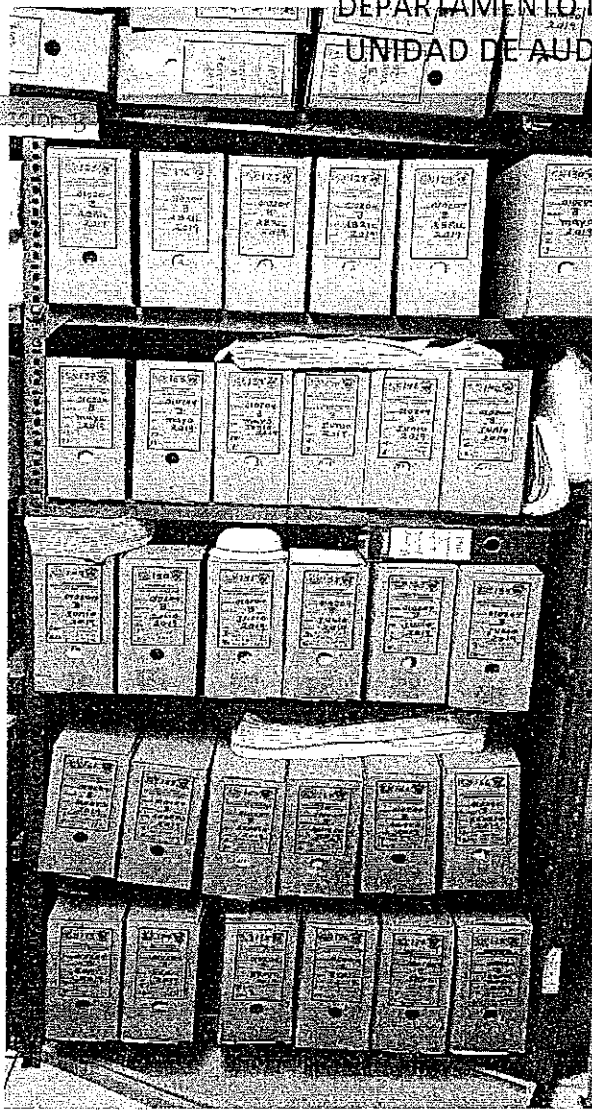
ANEXO 3
ALBUM FOTOGRAFICO

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO



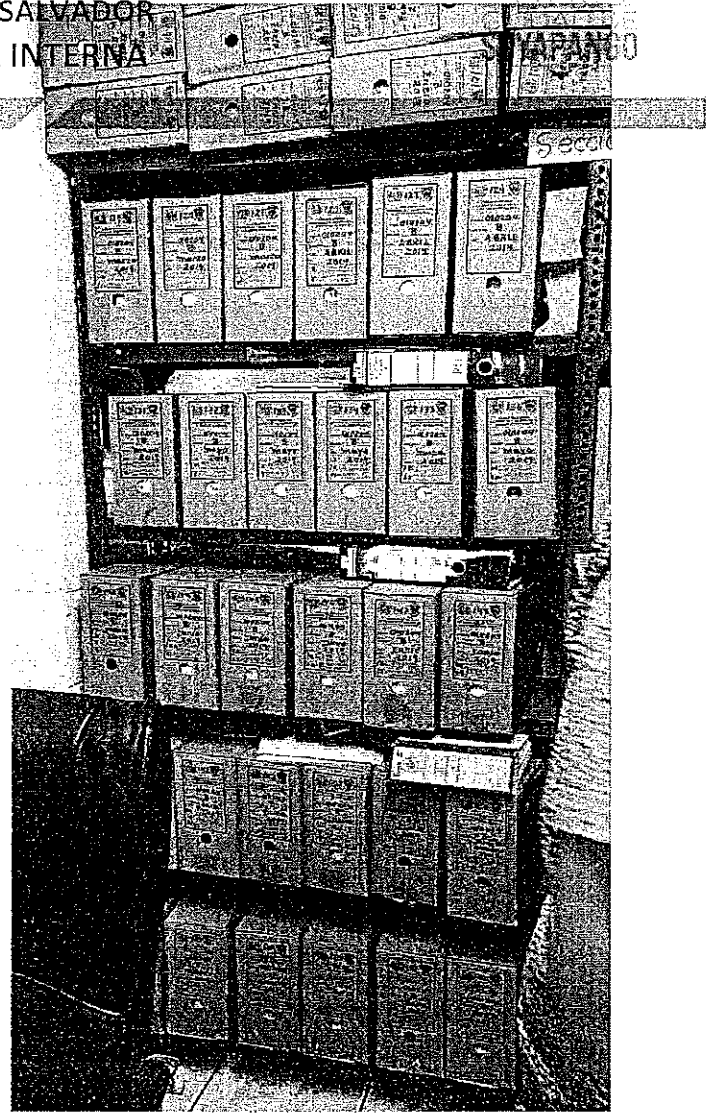
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

UNIDAD DE AUDITORIA



31 ACTAS DE RECEPCIÓN DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVÉS DE INVENTARIO

NTCIE Art. 31-



32 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

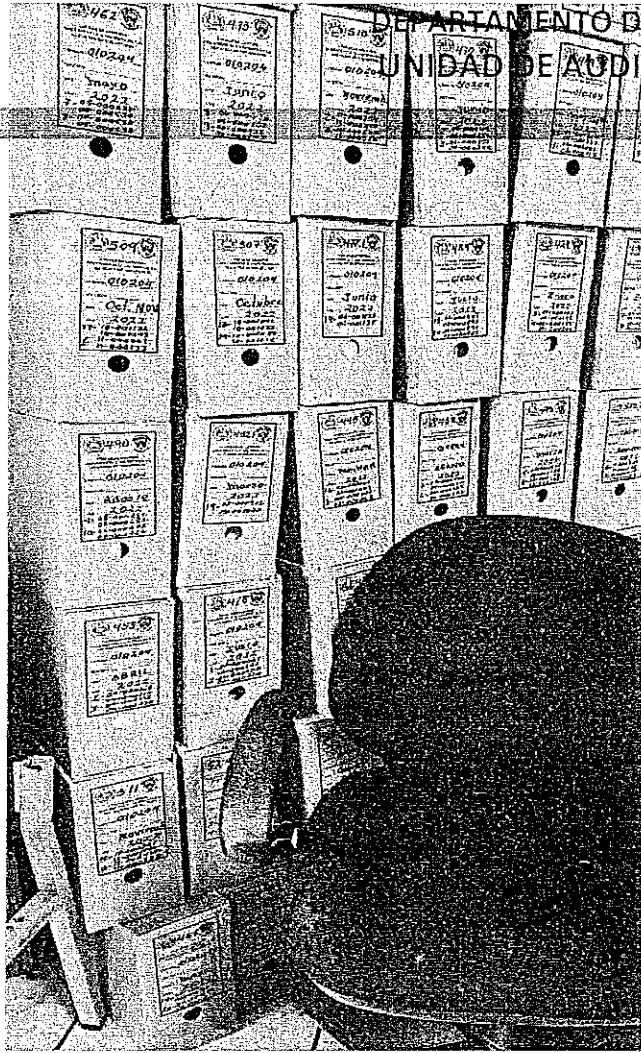
NTCIE Art. 31





DEPARTAMENTO DE SANITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA

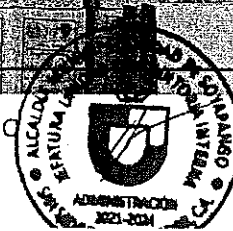
SOYAPANGO

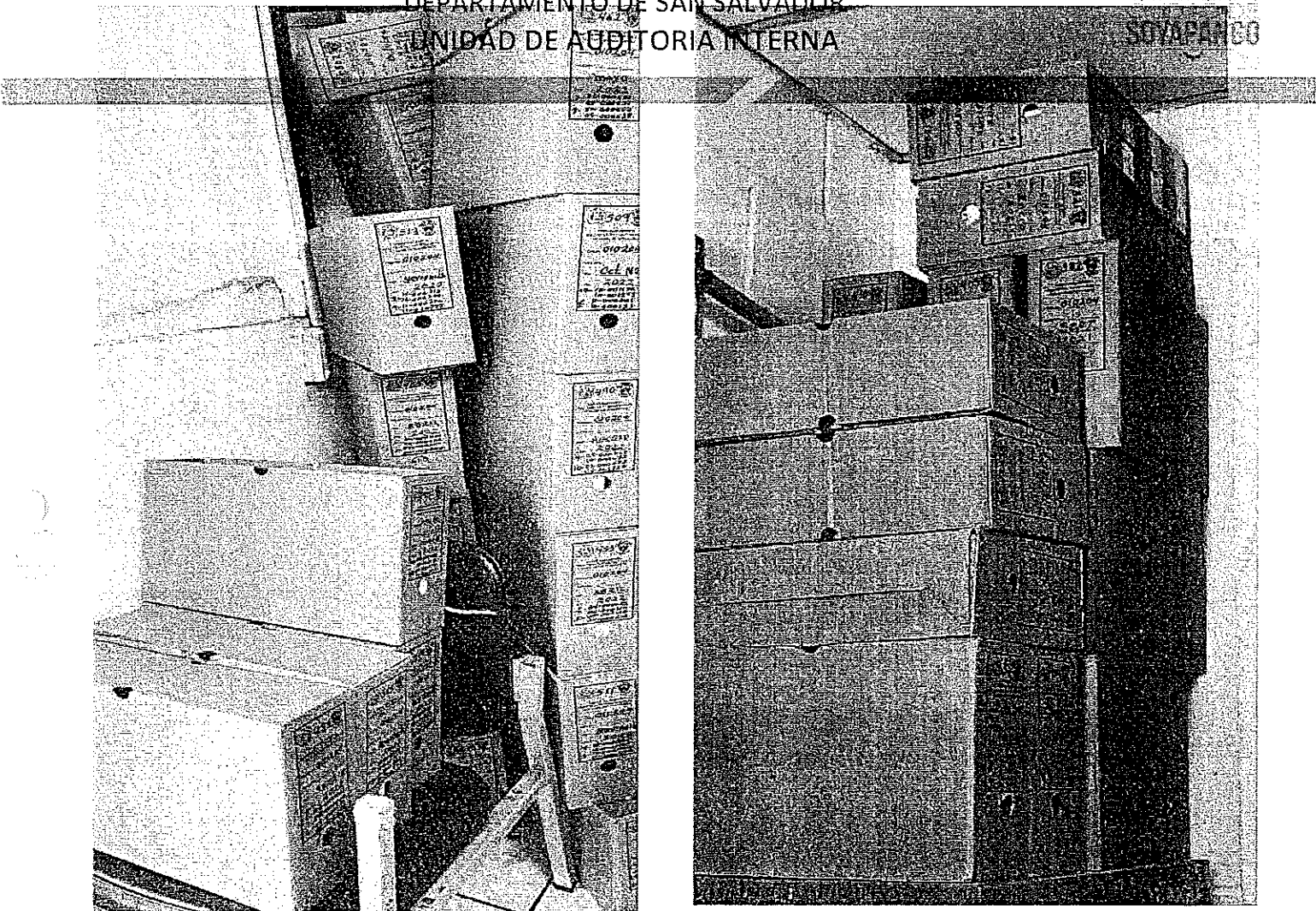


35 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,

NTCIE Art. 31

38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO





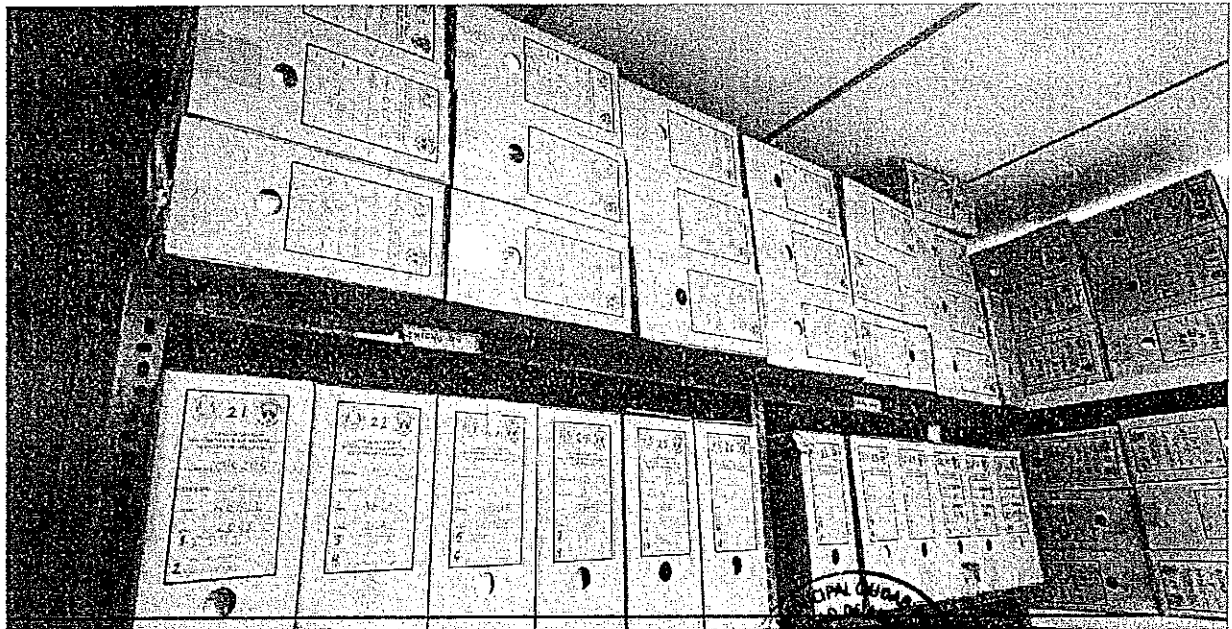
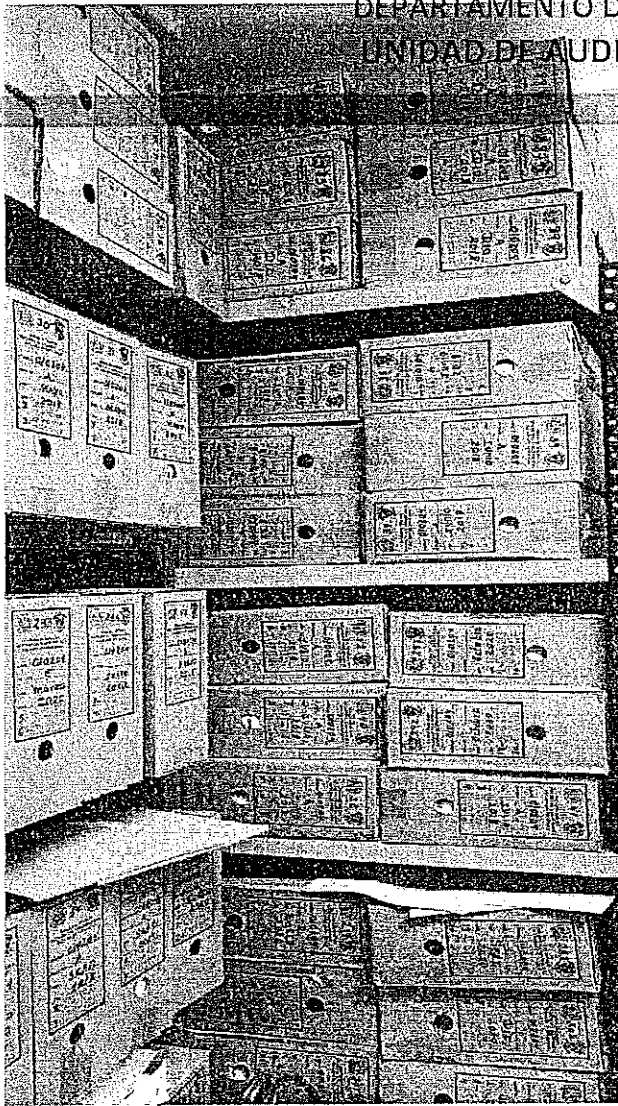
34 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

NTCIE Art. 31-





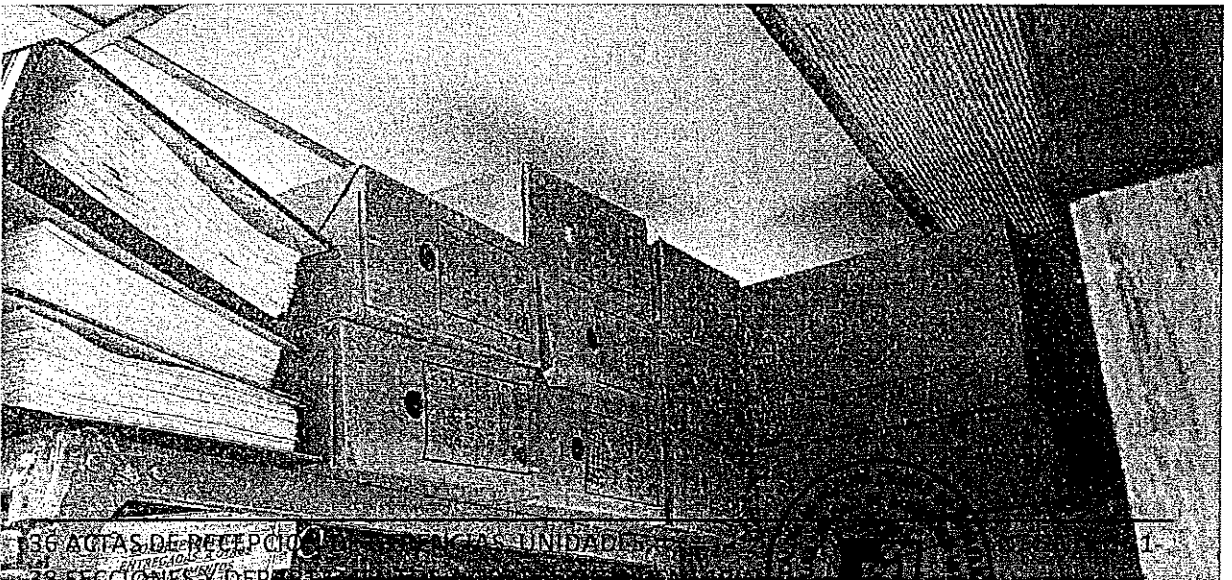
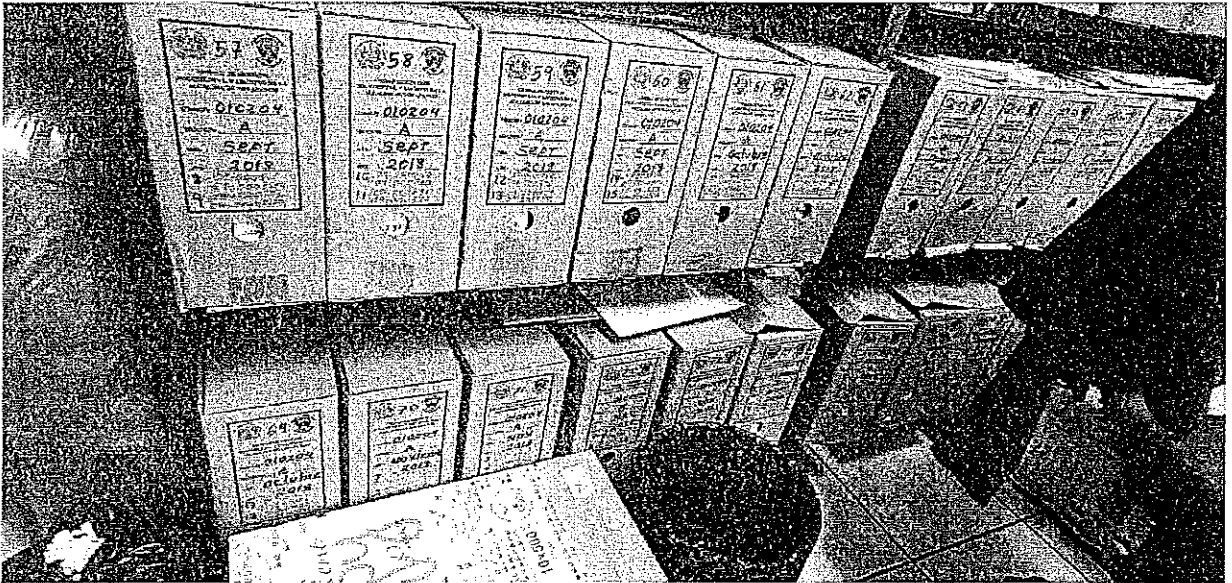
DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



35 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

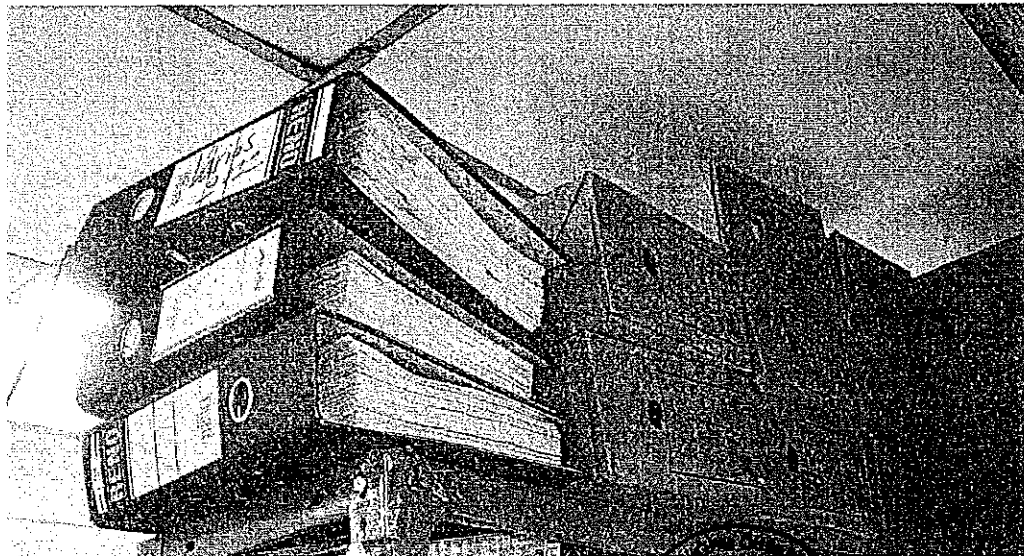
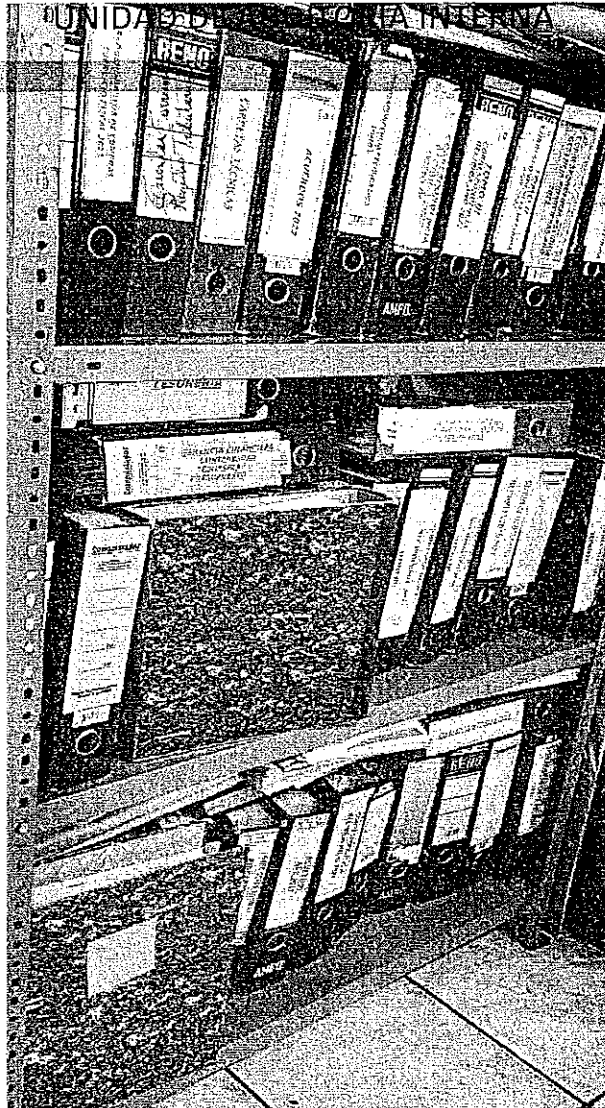
NTICIE Art. 31-





36 ACTAS DE RECEPCION DE LA UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

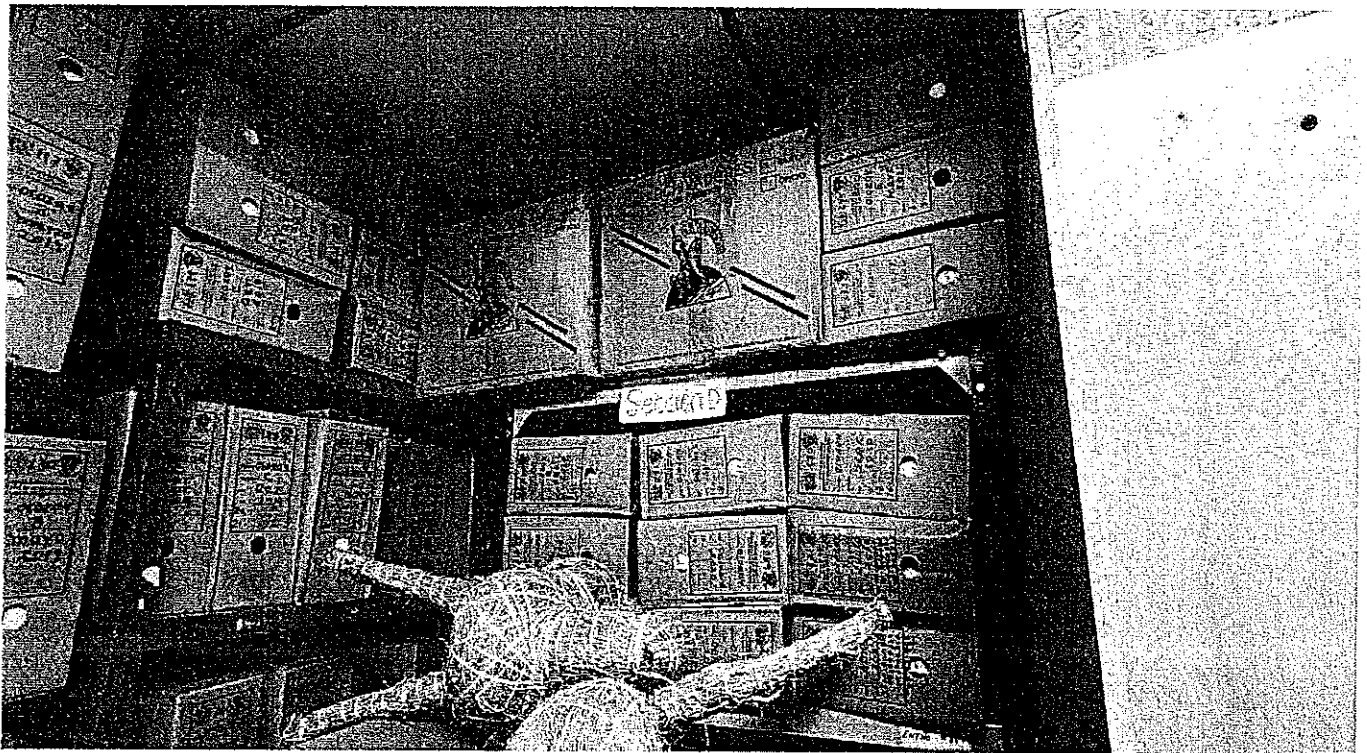
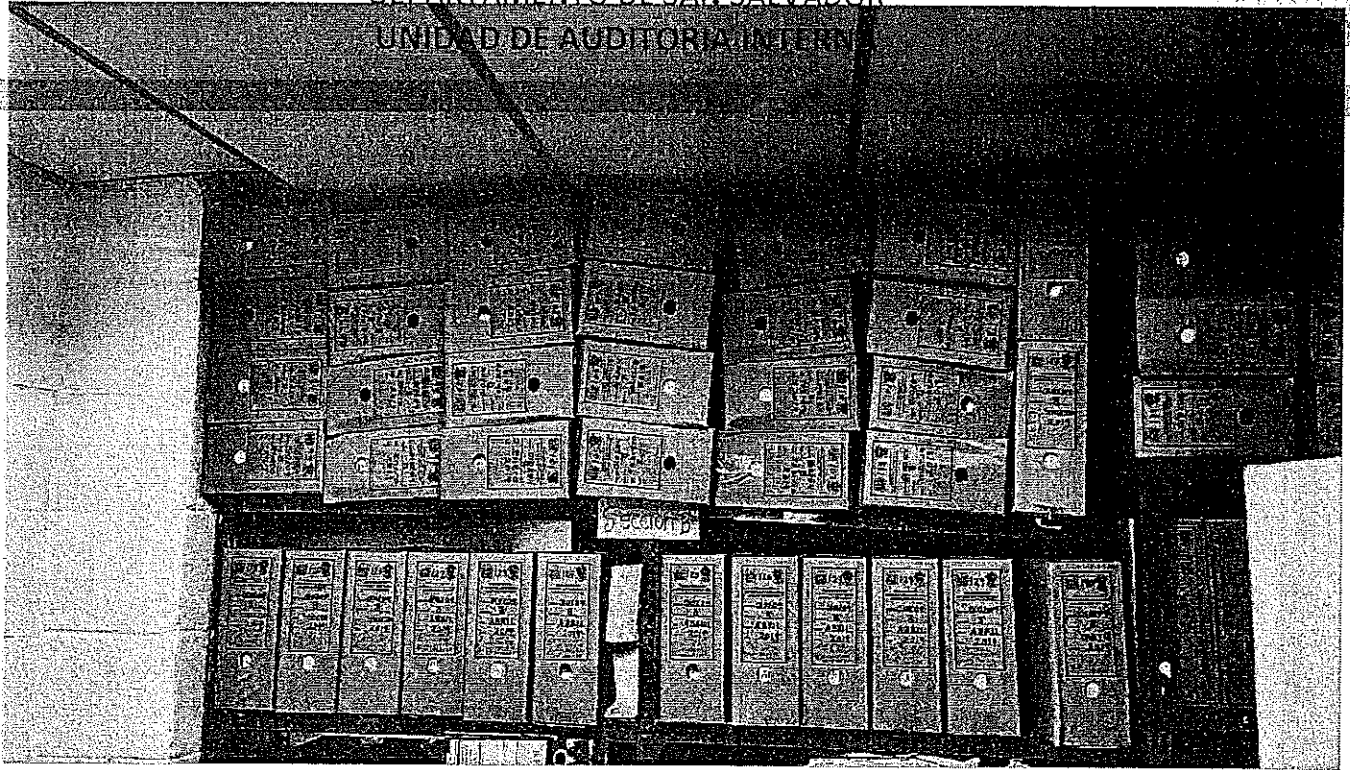




37 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO



NTCIE Art. 31-



38 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,
38 SECCIONES Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO



NTCIE Art. 31-

ANEXO 4

SELLOS IMPRESOS QUE SON UTILIZADOS POR EL DEPARTAMENTO CONTABLE

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO



ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
SAN SALVADOR, EL SALVADOR, C.A.
ADMINISTRACION 2021-2024

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR

CONIDAD DE AUDITORIA INTERNA

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
SAN SALVADOR, EL SALVADOR, C.A.
ADMINISTRACION 2021-2024

SOYAPANGO

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

F-F: _____ \$: _____ Año: _____

F-F: _____ \$: _____ Año: _____

Código Presup: _____

Código Presup: _____

Acuerdo Mpl No. _____ Acta No. _____ Sesión: _____

Acuerdo Mpl No. _____ Acta No. _____ Sesión: _____

Alcaldía Mpl. Soyapango _____

Alcaldía Mpl. Soyapango _____

JEFE DPTO. DE CONTABILIDAD

VISTO BUENO

JEFE DPTO. DE CONTABILIDAD

VISTO BUENO

ALCALDE MUNICIPAL

ALCALDE MUNICIPAL

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
SAN SALVADOR, EL SALVADOR, C.A.
ADMINISTRACION 2021-2024

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CORRESPONDENCIA RECIBIDA

Fecha: _____ Con Anexo

Hora: _____ Sin Anexo

Recibido por: _____

ALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO
SAN SALVADOR, EL SALVADOR, C.A.
ADMINISTRACION 2021-2024

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CORRESPONDENCIA RECIBIDA

Fecha: _____ Con Anexo

Hora: _____ Sin Anexo

Recibido por: _____



R/ DOLORES MOLINA
FECHA: _____
HORA: _____

COPIA

40 ACTAS DE RECEPCION DE GERENCIAS, UNIDADES,

Depósitos Transitorios

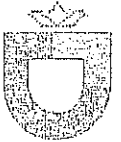
28 RECIBOS Y DEPARTAMENTOS A TRAVES DE INVENTARIO

28 SET 2023

NTCIE Art. 31-

ANULADO 4 AÑO 2023

**SOPORTES DOCUMENTALES SOBRE
DOCUMENTACION QUE SE
ENCUENTRA EN PODER DE CORTE
DE CUENTAS DE LA REPUBLICA**



Soyapango, 07 de marzo de 2023

Lic. Mario Joaquín Laguán Álvarez
Lic. Elsy Karina Custodio Flores
Auditoras de Corte de Cuentas de la República

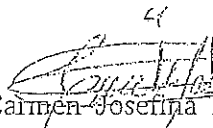
En respuesta a su requerimiento ref. DA7-EE2021-AMS-33-2023, de fecha 24/02/2023, adjunto le remito 5 archivadores de cartón, conteniendo las Partidas Contables originales, detalle anexo, referentes al Devengado y Pagado de las Partidas que en su requerimiento enlista, junto con sus justificantes contables.

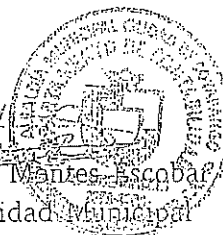
Así mismo adjunto la Partida # 04-000510, en concepto de devengado de Gastos de Representación del Ex- alcalde municipal, señor Juan Pablo Álvarez, correspondiente al mes de abril/2021, como comprobante de la Cuenta 83311001, por \$2,000.00, que allí solicita; aclarando que no hemos encontrado los comprobantes físicos de liquidación de dichos gastos.

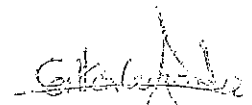
En cuanto a la Cuenta 83317001, referente a Honorarios, por un valor de \$3,801.00, esta documentación ya la tiene en su poder, como respuesta a requerimiento ref. DA7-EE2021-AMS-22-2023, archivador denominado SALARIOS ABRIL 2021, así como las demás cuentas (sueldos, Dietas, Beneficios Adicionales, Horas Extraordinarias). Partida Contable # 04-000685

Sin más por el momento.

Me suscribo,


Licda. Caimén Josefina Mantes Escobar
Jefa Dpto de Contabilidad Municipal





7-3-2023
11:48 AM

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno



HP*/DMB



Soyapango, 23 de marzo de 2023

Lic. Mario Joaquín Laguán Álvarez
Lic. Juan José Escobar Rivera
Auditores Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales

En respuesta a su requerimiento ref. DA7-EE2021-AMS-71/2023, de fecha 22/03/2023, adjunto le remito las partidas contables originales, junto con sus comprobantes de respaldo, del proyecto denominado "PARQUEO FINAL CALLE PRINCIPAL DE URBANIZACIÓN DE JARDINES DE MONTE BLANCO", según detalle:

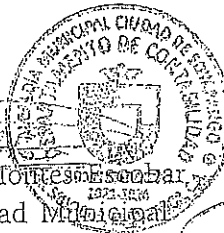
- ✓ Balance de Comprobación del 01 de enero al 31 de diciembre/2021, del referido proyecto,
- ✓ Movimiento de Cuenta
- ✓ Partida Contable # 09-000944, con sus comprobantes de respaldo
- ✓ Partidas contables # 09-000945 y 09-000946, con sus comprobantes de respaldo
- ✓ Partidas contables # 09-001296 y 09-001297, con sus comprobantes de respaldo
- ✓ Partidas Contables 10-001203 y 10-001204 y sus comprobantes de respaldo
- ✓ Partidas Contables 10-001205 y 10-001206 y sus comprobantes de respaldo
- ✓ La Partida Contable 02-000025, se le remitió en nota de respuesta a requerimiento ref. DA7-EE2021-AMS-29-2023, de fecha 23 de febrero/2023

Sin más por el momento.

Me suscribo,

24/03/2023 - R.K.
Ricardo Jaco

Licda. Carmen Josefina Montes Escobar,
Jefa Dpto de Contabilidad Municipal



23/03/2023
15:40 pm

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno

HP*/DMB



Soyapango, 05 de junio de 2023

Licda. Rosa Yanira Ruíz de Hernández
Licd. Denis Edgardo Azcúnaga
Auditores Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales


En respuesta a su requerimiento ref. DA7-SOY-EEIGP21/22-26/2023, de fecha 28/02/2023, adjunto le remito Partidas Contables originales y su documentación de respaldo, según detalle adjunto, referente a los gastos de 53 ANIVERSARIO DEL MUNICIPIO DE SOYAPANGO/2022, devengamientos y pagos, como tercera entrega del referido requerimiento.

- Partida 03-000061, 12-000781, 12-000782, 12-000783, con su documentación de respaldo, aclarando que esta se encuentra en el Sistema SAFIM, a nivel de registrado, es decir, que aún no se encuentra aplicada, pues se está trabajando la contabilidad del mes de Noviembre/2022. Referente al proceso de compra de refrigerios para el Evento denominado 53 ANIVERSARIO DEL MUNICIPIO, según factura # 0744, a favor de MARIO ALFREDO RIVAS/ "LA COCINA DE MI PUEBLO", por un valor de \$10,500.00, se remiten tanto a nivel de devengado como de pagado.
- Partida Contable 03-000055, con su documentación de respaldo, referente al devengamiento de Factura # 0203, a favor de IMPOSERDI, S.A. DE C.V., por un valor de \$460.00 en concepto de arrendamientos de sanitarios que incluye limpieza.

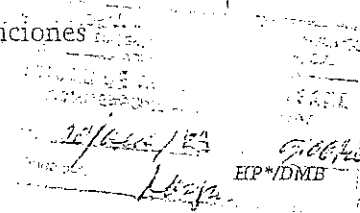
Aclarar que en relación la factura # 0203, de IMPOSERDI, S.A. DE C.V. se indago con Tesorería y se encuentra cancelada en el mes de marzo 2023, por lo que aún no se tiene en poder de Contabilidad

Sin más por el momento.

Me suscribo,


Licda. Carmeli Josefina Montes Escobar
Jefa Dpto de Contabilidad Municipal

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno


26/06/2023
HP*/DMB



Soyapango, 06 de septiembre de 2023

Licda. Rosa Yanira Ruíz de Hernández
Licda. Diana Zuleyma Figueroa
Auditores Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales

En respuesta a su requerimiento ref. DA7-SOY-EEIGP21/22-117/2023, de fecha 14/07/2023, adjunto le remito:

- ✓ Partidas Contables originales y su documentación de respaldo, según detalle adjunto, referente a devengamientos y pagos, a MIDES, S.E.M. S,A DE C.V., de los períodos que en la referida nota requiere.

Partidas contables # 09-000849, 09-000850, 09-000851, 09-000852, y su documentación de respaldo

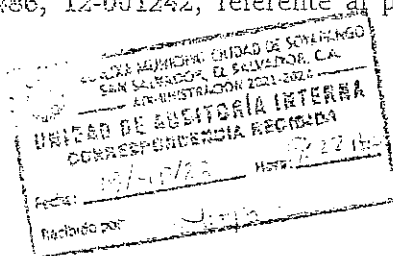
Partida Contable # 12-001244 y su documentación de respaldo

Partida Contable # 12-001405, y su documentación de respaldo

Las presentes partidas son complementarias a los Registros contables # 06-000820, 09-001109, 11-001503, 11-001486, 12-001242, referente al pago de factura # 358, a favor de MIDES, S.E.M., DE C.V.

Sin más por el momento.

Me suscribo,



Licda. Carmen Josefina Montes Escobar
Jefa Dpto. de Contabilidad Municipal

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno

HP*/DMB



Soyapango, 14 de septiembre de 2023

Licda. Rosa Yanira Ruíz de Hernández
Licd. Denis Edgardo Azcúnaga
Auditores Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales

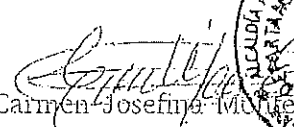
En relación a su requerimiento ref. DA7-SOY-EEIGP21/23-26/2023, de fecha 28/02/2023, referente a los gastos relacionados con Fiestas de COFESoy, adjunto le remito en original 5 registros de procesos pagados y/o abonados de los gastos en mención, de acuerdo al presente detalle:

- Partida # 12-001392, de fecha 08/12/2022, junto con su documentación de respaldo
- Partida # 12-001497, de fecha 16/12/2022, junto con su documentación de respaldo
- Partida # 12-001498, de fecha 16/12/2022, junto con su documentación de respaldo
- Partida # 12-001500, 12-001501, 12-001502, 12-001503, junto con la documentación de respaldo
- Partida # 12-001505, 12-001506, junto con su documentación de respaldo.

Lo anterior como sexta entrega, al requerimiento en referencia.

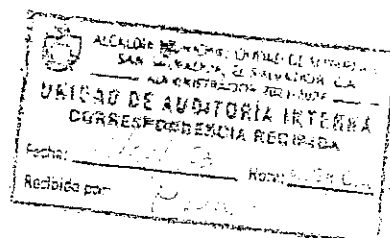
Por la atención que merezca la presente.

Me suscribo,


Licda. Carmen Josefina Muñoz
Jefa Dpto de Contabilidad Municipal



C.C.: Lic. Antonio Marcos García-López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno



Recibido
Cecilia Jaco
18/09/23
9.54 hrs



HP/DMB



Soyapango, 12 de septiembre de 2023


Licda. Rosa Yanira Ruíz de Hernández
Licda. Susana Judith Ayala De Cornejo
Auditoras Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales

En respuesta a su requerimiento ref. DA7-SOY-EEIGP21/22-126/2023, de fecha 31/08/2023, relacionado a los Fondos Circulantes de mayo 2021 a diciembre/2021, y de enero a diciembre/2022, entre otros puntos, adjunto le remito lo referente a liquidación de Fondo Circulante # 17/2022, (CC # 12-001369, de fecha 07/12/2022) junto con sus comprobantes contables, (FONDO CIRCULANTE # 17/2022) así mismo, le adjunto los Comprobantes Contables # 12-001142, de fecha 31/12/2022 y 12-001143, de fecha 31/12/2022, (LIQUIDACIÓN FINAL DE FONDO CIRCULANTE/2022) esto como cuarta entrega al requerimiento en referencia.

Sin más por el momento..

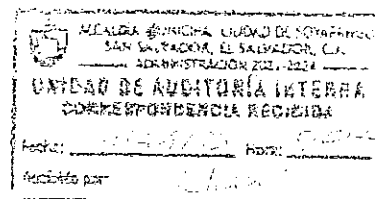
Me suscribo,


Licda. Carmen Josefina Montes Escobar
Jefa Dpto de Contabilidad Municipal

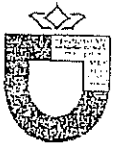


Susana Ayala De Cornejo
9:30am
13/09/2023

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jaco / Auditor Interno



HP*/DMB



Soyapango, 18 de septiembre de 2023

Licda. Rosa Yanira Ruíz de Hernández
Licda. Susana Judith Ayala De Cornejo
Auditoras Corte de Cuentas de la República

Saludos cordiales

En respuesta a su requerimiento ref. *DA7-SOY-BEIG721/22-126/2023*, de fecha 31/08/2023, relacionado a los Fondos Circulantes de mayo 2021 a diciembre/2021, y de enero a diciembre/2022, entre otros puntos, adjunto le remito en original Comprobante Contable # 09-001155, de fecha 10/09/2021, por un valor de \$3,515.98, referente al Fondo Circulante # 10/2021 a nombre de CAROLINA GUADALUPE ESCOBAR

Sin más por el momento.

Me suscribo,

Licda. *Graciela*
Jefa Dpto de Contabilidad



*Recibo:
Susana Ayala
10:37 am
18/09/23*

C.C.: Lic. Antonio Marcos García López / Alcalde Municipal en Funciones
Lic. Ricardo Antonio Jace / Auditor Interno

ALCALDÍA MUNICIPAL CIUDAD DE SOYAPANGO	
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	
CORRESPONDENCIA RECIBIDA	
Fecha: <i>18/09/23</i>	hora: <i>10:37 am</i>
Recibido por: <i>[Firma]</i>	

HP*/DMB