



ALCALDIA MUNICIPAL DE ZACATECOLUCA
DEPARTAMENTO DE LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Zacatecoluca 29 de agosto de 2022.

Licdo. Orsy Swadhy Moreno López
Alcalde y su Honorable Concejo Municipal

INFORME DE ARQUEOS REALIZADOS EN AGOSTO 2022

Presente.-

Por este medio hago de su conocimiento que en cumplimiento parcial de la meta número 3 y 4 del plan anual de trabajo correspondiente al presente año y con el apoyo de mis auxiliares he practicado arquezos sorpresivos a los diferentes cajeros y personal que manejan y custodian fondos de efectivo; durante el mes de agosto de 2022; realizando **14 arquezos**: 6 arquezos a cajas; 7 arquezos a colectores que manejan especies municipales y 1 arqueo al Fondo Circulante de Caja Chica. A continuación el detalle:

Fecha	Nº arquezos	Nº de Caja	Responsable	Nº de Recibos de Ingresos		Monto Encontrado	Monto según doc.	Diferencia
				Del	Al			
23-08-2022	1	CAJA N°3		Recibos 342914	Recibos 342914	\$ 163.95	\$ 163.95	\$ 0.00
				Certif. 175651	Certif. 175698			
				T.R 675077	T.R 675082			
23-08-2022	1	CAJA N°4		Recibos 939507	Recibos 939511	\$ 248.13	\$ 248.13	\$ 0.00
				Certif. 171651	Certif. 171700			
24-08-2022	1	CAJA N°1		Recibos 334450	Recibos 334453	\$ 198.03	\$ 198.03	\$ 0.00
23-08-2022	1	TIANGUE		Recibos 232491	Recibos 232505	\$ 41.58	\$ 41.58	\$ 0.00
				C.V 645936	C.V 645950			
23-08-2022	1	MERCADOS		237520	237550	\$ 1,459.57	\$ 1,459.57	\$ 0.00
24-08-2022	1	CAJA N°2		242643	242776	\$ 123,460.76	\$123,478.76	● \$ 18.00
TOTAL	6	Total de arquezos realizados durante el mes de agosto de 2022						

Notas:

CV. : Cartas de Ventas

T.R.: Tramites de Reposición

- Los \$18 son recibos en gestión de cobro.

Ampliando la actividad se han practicado 7 arquezos a los encargados o colectores de baños y parqueos que manejan especies municipales con valores de \$0.25 y \$0.50.

1. BAÑOS PARQUE PEÑA. Responsable colector:

Fecha: 24-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
40,001	50,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
45,623	45,677	55	\$ 13.75

2. BAÑOS PLAZA PERPETUO SOCORRO Responsable colector:

Fecha 23-08-2022.

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
585,001	586,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
585,616	585,632	17	\$ 4.25

3. BAÑOS MERCADO 1 y 2. Responsable colector:

Fecha 23-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
0001	10,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
8,825	9,022	198	\$ 49.50

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

4. MERCADO ROLDAN NIVEL 1. Responsable colector:
Fecha 24-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
10,001	20,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
17,383	17,664	282	\$ 70.50

5. BAÑOS MERCADO ROLDAN NIVEL 2. Responsable colector:
Fecha 23-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
580,001	590,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
587,044	587,164	121	\$ 30.25

Se encontró \$1.00 de más por lo que se retiraron los tiquets 587,166-587,169

6. BAÑO MERCADO MILAGRO DE LA PAZ. Responsable colector:
Fecha 23-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
588,001	589,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
588,644	588,678	35	\$ 8.75

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

7. PARQUEO DE MERCADOS ROLDAN.

Fecha: 24-08-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL/ AL			TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET
VEHICULOS \$ 0.50	580,001	582,000	3,000	\$ 1,500.00
	582,001	583,000		
MOTOS \$ 0.25	303,001	304,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL/ AL			TOTAL DE TIQUET COBRADOS	TOTAL VALOR COBRADOS
VEHICULOS \$ 0.50	581,779	581,935	157	\$ 78.50
MOTOS \$ 0.25	302,544	302,584	41	\$ 10.25

El Fondo Circulante de Caja Chica fue aprobado por un monto de TRES MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$3,000.00) según Acuerdo N°02, punto cinco, Acta de Sesión Ordinaria N°3, de fecha 21 de enero de 2022, con monto máximo a erogar de \$300.00. Nombrando como responsable a La Licenciada , durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

1. ARQUEO SORPRESIVO FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA

FECHA	Nº DE ARQUEOS	MONTO ENCONTRADO EN EFECTIVO \$	MONTO ENCONTRADO EN DOCUMENTOS	MONTO SEGÚN ACUERDO	DIFERENCIA
24-08-2022	1	\$ 9.79	\$ 2,990.21	\$ 3,000.00	\$ 0.00
TOTALES	1				

Este fondo ha sido manejado razonablemente por la responsable.

CONCLUSIONES:

1. De conformidad a los 14 Arqueos Sorpresivos Practicados en el mes de agosto de 2022, en las fechas antes indicadas; se encontró el manejo de efectivo de \$ 128,855.77, que fue confrontado con los documentos de respaldo:

Adicionalmente se verificaron las entregas de Especies Municipales que custodia Tesorería Municipal y que han sido entregadas a cada cajero y colector, según el caso.

*El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter **CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL** de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.*

2. A través de los arqueos sorpresivos practicados en las diferentes fechas, se concluye que los encargados de los fondos manejaron razonablemente dichos fondos recaudados.
3. La documentación física de los arqueos, se archiva como respaldo al presente informe, en cumplimiento a las Normas de Auditoría Interna del Sector Gubernamental. NAIG.
4. A la fecha que se practicaron los arqueos, ya se había contratado el Seguro de fidelidad que da cobertura a cada uno de los fondos, a través de La Central de Seguros y Fianzas.

Se Concluye que los arqueos sorpresivos practicados en las diferentes fechas, demuestran que los Encargados manejaron razonablemente los fondos recaudados a excepción de algunas variaciones que se explican a continuación de cuadro de detalle que corresponde a cada fondo, citados anteriormente.

Sin más por el momento.

Atentamente.

Jefe de la Unidad de Auditoría Interna

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.



ALCALDIA MUNICIPAL DE ZACATECOLUCA
DEPARTAMENTO DE LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Zacatecoluca, 30 de septiembre de 2022.

Licdo. Orsy Swadhy Moreno López
Alcalde y su Honorable Concejo Municipal

INFORME DE ARQUEOS REALIZADOS EN SEPTIEMBRE 2022

Presente.-

Por este medio hago de su conocimiento que en cumplimiento parcial de la meta número 3 y 4 del plan anual de trabajo correspondiente al presente año y con el apoyo de mis auxiliares hemos practicado arqueos sorpresivos a los diferentes cajeros y personal que manejan y custodian fondos de efectivo; durante el mes de septiembre de 2022; realizando **15 arqueos**: 6 arqueos a cajas; 8 arqueos a colectores que manejan especies municipales y 1 arqueo al Fondo Circulante de Caja Chica. A continuación el detalle:

Fecha	Nº arqueos	Nº de Caja	Responsabl e	Nº de Recibos de Ingresos		Monto Encontrado	Monto según doc.	Diferencia
				Del	Al			
26-09-2022	1	CAJA N°3		Recibos 343022	Recibos	\$ 275.26	\$ 275.26	\$ 0.00
				Certif. 180201	Certif. 180281			
				T.R 675465	T.R 675478			
27-09-2022	1	CAJA N°4		Recibos 939658	Recibos 939671	\$ 452.75	\$ 452.75	\$ 0.00
				Certif. 178633	Certif. 178684			
26-09-2022	1	CAJA N°1		Recibos 334590	Recibos 334597	\$ 554.02	\$ 554.02	\$ 0.00
26-09-2022	1	TIANGUE		Recibos 232987	Recibos 232993	\$ 20.58	\$ 20.58	\$ 0.00
				C.V 646429	C.V 646435			
27-09-2022	1	MERCADOS		238362	238362	\$ 43.47	\$ 43.47	\$ 0.00
28-09-2022	1	CAJA N°2		244602	244707	\$ 13,997.80	\$ 13,997.80	\$ 0.00
TOTAL	6	Total de arqueos realizados durante el mes de septiembre de 2022						

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

Notas:

CV. : Cartas de Ventas

T.R.: Tramites de Reposición

Ampliando la actividad se han practicado 7 arquezos a los encargados o colectores de baños y parqueos que manejan especies municipales con valores de \$0.25 y \$0.50.

1. BAÑOS PARQUE PEÑA.

Colector Responsable:

Fecha: 26-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
540,001	550,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
545,498	545,951	454	\$ 113.50

2. BAÑOS PLAZA PERPETUO SOCORRO

Colector Responsable:

Fecha 26-09-2022.

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
31,001	32,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
31,812	31,832	21	\$ 5.25

3. BAÑOS MERCADO 1 y 2.

Colector Responsable:

Fecha 26-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
90,001	100,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
97,248	97,328	81	\$ 20.25

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

4. MERCADO ROLDAN NIVEL 1.

Colector Responsable:

Fecha 27-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
490,001	500,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
491,633	491,915	283	\$ 70.75

5. BAÑOS MERCADO ROLDAN NIVEL 2.

Colector Responsable:

Fecha 27-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
70,001	80,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
79,680	79,830	151	\$ 37.75

6. BAÑO MERCADO MILAGRO DE LA PAZ.

Colector Responsable:

Fecha 26-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
36,001	37,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
36,639	36,670	32	\$ 8.00

Se encontró \$0.25 de más por lo que se retiró tiquet N° 36,671

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

7. BAÑO MERCADO ANASTACIO AQUINO.

Colector Responsable:

Fecha 26-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
35,001	36,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
35,934	35,983	50	\$ 12.50

8. PARQUEO DE MERCADOS ROLDAN.

Colector

Fecha: 26-09-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL/ AL			TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET
VEHICULOS \$ 0.50	597,001	599,000	3,000	\$ 1,500.00
MOTOS \$ 0.25	307,001	308,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL/ AL			TOTAL DE TIQUET COBRADOS	TOTAL VALOR COBRADOS
VEHICULOS \$ 0.50	596,986	597,159	174	\$ 87.00
MOTOS \$ 0.25	306,976	307,017	42	\$ 10.50

Se encontró \$0.25 de más, por lo que se retiró el tiquet N°307,018.

ARQUEO SORPRESIVO FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA

El Fondo Circulante de Caja Chica fue aprobado por un monto de TRES MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$3,000.00) según Acuerdo N°02, punto cinco, Acta de Sesión Ordinaria N°3, de fecha 21 de enero de 2022, con monto máximo a erogar de \$300.00. Nombrando como responsable a La Licenciada , durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, a continuación el resultado del arqueo realizado:

FECHA	N° DE ARQUEOS	MONTO ENCONTRADO EN EFECTIVO \$	MONTO ENCONTRADO EN DOCUMENTOS	MONTO SEGÚN ACUERDO	DIFERENCIA
26-09-2022	1	\$ 17.49	\$ 2,982.51	\$ 3,000.00	\$ 0.00
TOTALES	1				

CONCLUSIONES:

1. De conformidad a los 15 Arqueos Sorpresivos Practicados en el mes de septiembre de 2022, en las fechas antes indicadas; se encontró el manejo de efectivo de \$ 18,709.38, que fue confrontado con los documentos de respaldo:

Adicionalmente se verificaron las entregas de Especies Municipales que custodia Tesorería Municipal y que han sido entregadas a cada cajero y colector, según el caso.

2. A través de los arqueos sorpresivos practicados en las diferentes fechas, se concluye que los encargados de los fondos manejaron razonablemente dichos fondos recaudados.
3. La documentación física de los arqueos, se archiva como respaldo al presente informe, en cumplimiento a las Normas de Auditoría Interna del Sector Gubernamental. NAIG.
4. A la fecha que se practicaron los arqueos, ya se había contratado el Seguro de fidelidad que da cobertura a cada uno de los fondos, a través de La Central de Seguros y Fianzas.

Finalmente que los arqueos sorpresivos practicados en las diferentes fechas, demuestran que los Encargados manejaron razonablemente los fondos recaudados a excepción de algunas pequeñas variaciones que se explican a continuación de cuadro de detalle que corresponde a cada fondo, citados anteriormente.

Sin más por el momento, me suscribo de ustedes.
Atentamente.

Jefe de la Unidad de Auditoría Interna

*El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter **CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL** de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.*



ALCALDIA MUNICIPAL DE ZACATECOLUCA
DEPARTAMENTO DE LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Zacatecoluca, 31 de octubre de 2022.

Licdo. Orsy Swadhy Moreno López
Alcalde y su Honorable Concejo Municipal

INFORME DE ARQUEOS REALIZADOS EN OCTUBRE 2022

Presente. -

Por este medio les informo que en cumplimiento al Artículo 33 de la Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la Municipalidad y de forma parcial a la meta número 3 y 4 del plan anual de trabajo correspondiente al presente año, con el apoyo de mis auxiliares hemos practicado arqueos sorpresivos a los diferentes cajeros y personal que manejan y custodian fondos en efectivo durante el mes de octubre de 2022; realizando **15 arqueos**: 6 arqueos a cajas, 8 arqueos a colectores que manejan especies municipales y 1 arqueo al Fondo Circulante de Caja Chica. A continuación, el detalle:

Fecha	N° arqueos	N° de Caja	Responsable	N° de Recibos de Ingresos		Monto Encontrado	Monto según doc.	Diferencia
				Del	Al			
25-10-2022	1	CAJA N°3		Recibos 343121	Recibos 343123	\$ 368.25	\$ 368.25	\$ 0.00
				Certif. 165021	Certif. 165127			
				T.R 675951	T.R 675961			
25-10-2022	1	CAJA N°4		Recibos 939780	Recibos 939783	\$ 307.95	\$ 307.95	\$ 0.00
				Certif. 179731	Certif. 179810			
27-10-2022	1	CAJA N°1		Recibos 334799	Recibos 334811	\$ 1,047.42	\$ 1,047.42	\$ 0.00
25-10-2022	1	TIANGUE		Recibos 233426	Recibos 233442	\$ 50.00	\$ 50.00	\$ 0.00
				C.V 647043	C.V 647059			
27-10-2022	1	MERCADOS		239074	239106	\$ 1,701.15	\$ 1,701.15	\$ 0.00
27-10-2022	1	CAJA N°2		246350	246440	\$ 6,083.54	\$ 6,083.54	\$ 0.00
TOTAL	6	Total, de arqueos realizados durante el mes de octubre de 2022						

*El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter **CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL** de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.*

Notas:**CV. :** Cartas de Ventas**T.R.:** Tramites de Reposición

Ampliando la actividad se han practicado 7 arqueos a los encargados o colectores de baños y parqueos que manejan especies municipales con valores de \$0.25 y \$0.50.

1. BAÑOS PARQUE PEÑA.**Colector Responsable:****Fecha: 25-10-2022**

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL, DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
560,001	570,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL, DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
564,701	564,740	40	\$ 10.00

Se encontró \$1.00 de más, por lo que se procedió a retirar los tiquet 564,742 al 564,745.

2. BAÑOS PLAZA PERPETUO SOCORRO**Colector Responsable:****Fecha 25-10-2022.**

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL, DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
37,001	38,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL, DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
37,932	37,952	21	\$ 5.25

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.

3. BAÑOS MERCADO 1 y 2.

Colector Responsable:

Fecha 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
580,001	590,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL / AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
582,212	582,521	310	\$ 77.50

Se encontró \$0.75 de más, por lo que se procedió a retirar los tiquet del 582,524 al 582,526.

4. MERCADO ROLDAN NIVEL 1.

Colector Responsable:

Fecha 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
960,001	970,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
960,542	960,903	362	\$ 90.50

5. BAÑOS MERCADO ROLDAN NIVEL 2.

Colector Responsable:

Fecha 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
500,001	510,000	10,000	\$ 2,500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
509,479	509,666	188	\$ 47.00

Se encontró \$0.50 de más, por lo que se procedió a retirar tiquet 509,677 y 509,678

*El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter **CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL** de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.*

6. BAÑO MERCADO MILAGRO DE LA PAZ.

Colector Responsable:

Fecha 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
514,001	515,000	1,000	\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
514,038	514,075	38	\$ 9.50

Se encontró \$0.25 de más, por lo que se retiró tiquet N° 36,671

7. BAÑO MERCADO ANASTACIO AQUINO.

Colector Responsable:

Fecha 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL / AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET \$0.25 CTVOS.
512,001	514,000	2,000	\$ 500.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS DEL NUMERO AL NUMERO POR EL RESPONSABLE		TOTAL DE TIQUET COBRADOS O UTILIZADOS	TOTAL COBRADOS DE VALOR \$0.25
512,751	512,812	62	\$ 15.50

Se encontró \$0.25 de más, por lo que se retiró tiquet 512,813

8. PARQUEO DE MERCADO ROLDAN.

Colector

Fecha: 25-10-2022

NUMERO DE TIQUET RECIBIDOS DE LA SUBGERENCIA O ADMINISTRADOR DEL/ AL		TOTAL DE TIQUET RECIBIDOS	VALOR DEL TIQUET
VEHICULOS \$ 0.50		611,000	
MOTOS \$ 0.25	311,001	312,000	1,000
			\$ 250.00
NUMERO DE TIQUET UTILIZADOS POR EL RESPONSABLE DEL/ AL		TOTAL DE TIQUET COBRADOS	TOTAL VALOR COBRADOS
VEHICULOS \$ 0.50	609,943	610,181	239
			\$ 119.50
MOTOS \$ 0.25	310,930	310,996	67
			\$ 16.75

ARQUEO SORPRESIVO FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA

El Fondo Circulante de Caja Chica fue aprobado por un monto de TRES MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$3,000.00) según Acuerdo N°02, punto cinco, Acta de Sesión Ordinaria N°3, de fecha 21 de enero de 2022, con monto máximo a erogar de \$300.00. Nombrando como responsable a La Licenciada _____, durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, a continuación, el resultado del arqueo realizado:

FECHA	Nº DE ARQUEOS	MONTO ENCONTRADO EN EFECTIVO \$	MONTO ENCONTRADO EN DOCUMENTOS	MONTO SEGÚN ACUERDO	DIFERENCIA
25-10-2022	1	\$ 41.50	\$ 2,958.50	\$ 3,000.00	\$ 0.00
TOTALES	1				

CONCLUSIONES:

1. De conformidad a los 15 Arqueos Sorpresivos Practicados en el mes de octubre de 2022, en las fechas antes indicadas; se encontró el manejo de efectivo de **\$ 12,949.31**, que fue confrontado con los documentos de respaldo:

Adicionalmente se verificaron las entregas de Especies Municipales que custodia Tesorería Municipal y que han sido entregadas a cada cajero y colector, según el caso.

2. La documentación física de los arqueos, se archiva como respaldo al presente informe, en cumplimiento a las Normas de Auditoría Interna del Sector Gubernamental. NAIG.
3. Respecto a la cobertura del **Seguro de Fidelidad** contratado con la Central de Seguros y Fianzas, se comprobó que a la fecha que se practicaron los arqueos, **dicho seguro se venció el 25 de mayo del presente año, no siendo renovado a la fecha**, por lo que los fondos que recaudan y custodian los empleados designados (cajeros y encargada del Fondo Circulante de Caja Chica) se encuentran desprotegidos en caso de presentarse algún siniestro.
4. Finalmente, que los arqueos sorpresivos practicados en las diferentes fechas, demuestran que los Encargados manejaron razonablemente los fondos recaudados a excepción de algunas pequeñas variaciones que se explican a continuación del cuadro de detalle que corresponde a cada fondo.

RECOMENDACIONES:

- a) El Concejo Municipal a través del gerente general debe exigir a cada jefe inmediato del encargado(a) del fondo circulante de caja chica, cajero (a) o recolector de fondos, que cumpla con el papel de supervisar a sus subalternos.
- b) El Concejo Municipal a través del gerente general y jefaturas deben implementar políticas de aseguramiento que los usuarios de los baños y parqueos exijan su tiquet.
- c) El concejo Municipal a través del Gerente general debe asegurarse que todos los colectores o manejadores de fondos se encuentren respaldados por una fianza de fidelidad.

Sin más por el momento, me suscribo de ustedes, no sin antes agradecerles por el apoyo y a la vez expresarles que estoy a sus apreciables órdenes para aclarar cualquier duda al respecto.

Atentamente.

Jefe de la Unidad de Auditoria Interna AMZ

El presente Documento/Certificación se encuentra en una Versión Pública por contener Información de carácter CONFIDENCIAL Y/O PERSONAL de conformidad con lo establecido en los Artículos 24 y 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública.