I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO N° 1100/455/2010
ANT. Auditoria N°220
MAT. "Egresos Municipales mes Agosto del 2010".

Cerrillos, 25 de Octubre del 2010.

A : SR. ALEJANDRO ALMENDARES CALDERON
Alcalde Ilustre Municipalidad de Cerrillos

DE : SR. SERGIO ACHA CARTES
Director de Control

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
ALCALDIA
DOCUMENTO RECIBIDO
Fecha: 25 [illegible] 2010
N° Ingreso: 8224
Hora:

Junto con saludarlo, tengo a bien informar a US. sobre auditoria efectuada a los Egresos Municipales qûe se realizaron durante el mes de Agosto del año 2010 en las cuentas corrientes N°260100049564 "Administración de Fondos" por un monto total de $142.662.341 y N°260100049505 "Fondos Generales" por un monto de $2.258.722.484.

El objeto del estudio esta orientada a·

Alcance

Área Auditada

Procedimientos en la elaboración de los Cheques que son emitidos por el Departamento de Contabilidad Municipal.

Aspectos a Examinar

- Corroborar si la elaboración de los cheques coinciden con montos señalados en DAP visados conforme por esta Dirección de Control.
- Verificar si existe la cancelación de un Decreto de Pago que haya sido observado por esta Dirección de Control.
- Verificar la cancelación de un Decreto de pago haya sido realizado por un menor o mayor monto según lo autorizado.
- Verificar que el cobro de los cheque emitidos por el Departamento de Contabilidad coincidan con los montos que se indican en los Decretos de Pago visados conformes por esta Dirección de Control.

Funcionario Responsable

- La auditoria fue desarrollada por la funcionaria de la Dirección de Control Srta. Ana Avendaño.

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/455/2010
ANT. Auditoria N°220
MAT. "Egresos Municipales mes Agosto del 2010".

Cerrillos, 25 de Octubre del 2010.

Antecedentes

- Resumen de Egresos del mes de Agosto Municipal emitido por el Depto de Contabilidad.
- Cartolas de Movimientos realizadas durante el mes de Agosto de las cuentas corrientes N°260100049564 y 260100049505, emitidas por el Banco BBVA.
- Planilla de Movimientos de Fondos.

OBSERVACION

De acuerdo a la revisión efectuada a los Egresos Municipales que fueron realizados durante el mes de Agosto del año 2010, en relación a los cheques emitidos por el Departamento de Contabilidad y el cobro de los montos señalados en Decretos de pagos visados conforme por esta Dirección de Control, no presenta ningún tipo de observación debido a que toda la información recabada por esta Dirección de Control, concuerda con lo señalado por la Unidad competente.

Conclusión

En el análisis de los antecedentes que forman parte de esta auditoria, a los cheques elaborados por el Departamento de Contabilidad se encuentran debidamente emitidos, conforme a la información que señala el Banco BBVA en cartolas de movimientos realizadas en el mes de Agosto del 2010, coincide con los montos indicados en Decretos de pagos que fueron visados conforme por esta Dirección de Control y así mismo en la correlatividad de dichos documentos bancario.

Sin otro particular, se despide atentamente de US.

SERGIO ACHA CARTES
Director de Control

SAC/aaaa
Distribución:
- Archivo Auditorias
- Archivo Control