

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
1-1-1-2-000-000-000 BANCOS/ TESORERIA				
Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$ 34,939,421.98 Se procedió a revisar en su totalidad las conciliaciones bancarias del Organismo. Por otra parte, se analizaron las partidas de las mismas cotejándose con estados de cuenta y registros contables. El importe revisado en el período fue de \$34,939,421.98	100% del movimiento del mes	Ninguna El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACIÓN	FECHA COMP.
1-1-2-3-000-000-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR				
Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$3,422,377.81 Se revisó el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su registro se cotejó el soporte documental de dichos movimientos con registros contables verificando que sea el correcto El importe neto revisado en el período fue de \$3,194,503.81	93% del saldo de la cuenta	No. 2015-06-08 Se observa la cuenta numero 1-1-2-3-001-349-000 denominada "Elisama Nuñez García" por un importe de \$21,312.70, ya que no presenta movimientos desde hace más de seis meses. El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 2.	Recuperar dicho importe a la brevedad posible.	

REPORTE DE SERVICIOS

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACIÓN	FECHA COMP
1-2-3-6-000-000-000 CONSTRUCCIONES PROCESO EN				
Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$12,291,495.60 Se revisó el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su registro se cotejó el soporte documental de dichos movimientos con registros contables verificando que sea el correcto El importe revisado en el período fue de \$2,069,610.98	100% del movimiento del mes	Ninguna		
		El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 3.		

REPORTE DE SERVICIOS

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA COMP
1-2-4-6-0-000-000-000 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS				
Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$5,581,654.57 Se revisó que el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su antigüedad y naturaleza. Por otra parte, se cotejó el soporte documental de los mismos con registros contables. El importe neto revisado en el período fue de \$1, 212,305.47 que fue el movimiento del mes.	100% del movimiento del mes	Ninguna El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 4.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACIÓN	
2-1-1-2-000-000-000 PROVEEDORES POR PAGAR A A CORTO PLAZO				
Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$ 151,410.16 Se revisó que el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su antigüedad y naturaleza. Por otra parte, se cotejó el soporte documental de los mismos con registros contables. El importe revisado en el período fue de \$151,410.16	100% del mes	Ninguna El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 5.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACIÓN	
5-1-3-0-000-000-000 SERVICIOS GENERALES				
Al 30 de Junio de de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$10,472,544.34 Se revisó que el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su antigüedad y naturaleza. Por otra parte, se cotejó el soporte documental de los mismos con registros contables. El importe revisado en el período fue de \$1,960,335.94	80% de los movimientos a la cuenta en el mes.	Ninguna El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 6.		

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACIÓN	FECHA COMP
4-2-0-0-000-000-000 PARTICIPACIONES APORTACIONES Y SUBSIDIOS				
Al 30 de Junio de de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el período por la cantidad de \$16,944,657.44 Se revisó que el saldo de las cuentas mencionadas, conociéndose su antigüedad y naturaleza. Por otra parte, se cotejó el soporte documental de los mismos con registros contables. El importe revisado en el período fue de \$16,944,657.44	100% de movimiento del mes	Ninguna El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 7.		