

**INFORME DE AUDITORIA CONTABLE A LA JUNTA
ADMINISTRADORA DE AGUA DE SAN JUAN
PUEBLO, DEL BARRIO SUYAPA.**

**PRESENTADO POR: LA UNIDAD DE SUPERVISION
Y CONTROL LOCAL. (USCL).**

**PRESENTADO A: LA HONORABLE CORPORACION
MUNICIPAL ATRAVES DE LA COMAS.**

**LUGAR Y FECHA: LA MASICA, ATLANTIDA 15 DE
AGOSTO DE 2011.**

**INFORME DE AUDITORIA CONTABLE A LA JUNTA ADMINISTRADORA DE
AGUA DE SAN JUAN PUEBLO DEL BARRIO SUYAPA LA MASICA,
ATLANTIDA.**

SEÑORES (ARS): Comisión Municipal de Agua y Saneamiento. COMAS.

Estimados señores:

El día martes 09 de Agosto del Corriente después de haber comunicado con el debido tiempo que manda la Ley, se presentó la Comisión Integrada por La U.S.C.L. y COMAS, siendo recibida por los señores: José A. Sosa Tesorero de La JAA y El Fiscal de La JAA, Señor Mario Mata y el Vocal #2 Samuel Ortiz. Los años auditados son año 2008,2009, 2010 al 31 de Julio de 2011.

La comisión Auditora fue integrada por:

U.S.C.L. Sr. Orlando Cabrera.

Sr. Marco Tulio Hernández.

COMAS. Sr. Jaime Godoy.

Sr. Samuel Velásquez Murillo.

A las 8:30 am se comenzó a hacer el mencionado trabajo de revisión de documentos y nos encontramos con los problemas de las demás Juntas del área Rural, que por falta de asesoría no usan la documentación apropiada.

Después de ordenarla tomamos la determinación los miembros de la comisión que se auditaría por año porque ellos manejaban en la misma forma.

En lo que se refiere a lo económico se revisó la documentación de Ingresos y Egresos, en la cual se encontró correcto todo de acuerdo a la cuenta de Banco que manejan en caja Chica. Es obvio que al no tener el material adecuado, de lejos se ven las deficiencias en el manejo de información.

Esta Junta va a ser cambiada porque ya cumplió su periodo correspondiente.

En las recomendaciones que se les hizo se hace inca pié a que tomen en cuenta Invitar a La U.S.C.L y C.C.T. cuando hagan el cambio de Directiva. También que nos inviten de nuevo cuando ya estén trabajando con las instrucciones que se les dieron.

Se adjunta una lista de material que tienen que usar para hacer más transparenten sus administraciones.

RECOMENDACIONES.

1. Mandar a imprimir recibos con membrete y numerados con logo de la Junta.
2. Mandar a imprimir comprobantes de pago con membretes y numerados.
3. Imprimir los formatos para el informe mensual según la muestra que se les entrego.

4. Imprimir la cuadrícula para llevar el control de los pagos.
5. Llevar un libro diario de los Ingresos por pago de tarifa y aportaciones si las hubiera.
6. La Junta debe de sesionar todos los meses para que todos los miembros conozcan del trabajo realizado económico y otros.
7. Enviar informe (copia) a La U.S.C.L y COMAS.

Recomendaciones para Las COMAS.

1. La Unidad de Supervisión y Control Local USCL. Hace mención a las COMAS, para que esta a su vez se someta a reunión de Corporación, que sea incrementado la tarifa en San Juan Pueblo a un 50% ya que no es auto sostenible con la tarifa actual de L.30.00.
2. Según la Ley Marco todas las JAA deben de presentar 2 informes al año de todas las actividades que realizan las JAA del Municipio.

INFORME DE INGRESOS Y EGRESOS DE LOS AÑOS AUDITADOS A EL 31 DE JULIO DEL AÑO 2011.

AÑO	ING. MES	EGRESOS MES	SALDO DISPONIBLE
2008	L. 455,356.00		
2008	L. 9,820.00	L. 24,863.00	L.440,313.00
2009	L. 74,300.00	L. 290,681.00	L.223,932.00
2010	L. 100,110.00	L. 100,526.00	L.223,516.00
2011 al 31-07-2011	L. 50,010.00	L. 60,043.00	L.213,483.00
	L. 689,596.00	L. 476,113.00	L.213,483.00
Cuenta en Banco			L.212,062.67
Cuenta en caja chica			L. 1,420.00
Total			L. 213,482.67

COMISIÓN AUDITORA Y MIEMBROS DE LA JAA, QUE PARTICIPARON.

**U.S.C.L. José Orlando Cabrera
Marco Tulio Hernández**

**COMAS. Jaime A. Godoy
Samuel Velásquez M.**

**JAA, Tesorero: José Amílcar Sosa 9918-5439
Fiscal : Mario Mata 9949-1279
Vocal #2: Samuel Ortiz**

Directiva de La Junta Administradora de Agua del Barrio Suyapa San Juan Pueblo.

No	Nombre	Cargo
1	Saúl Bueso	Presidente
2	No Hay	Vice-Presidente
3	Patricia Urbina	Secretaria
4	Amílcar Sosa	Tesorero
5	Mario Mata	Fiscal
6	Samuel Ortiz	Vocal 2
7	Víctor Manuel Castellanos	Vocal 3
8	Antonio Monge	Vocal 5

1	PEGUES DEL SISTEMA	370 ABONADOS
2	NUMERO DE MOROSOS	246 ABONADOS

José Orlando Cabrera
Presidente USCL.

Sandra Galindo Lara
Secretaria USCL.