

INFORME DE AUDITORIA INTERNA N° 21/16

Ref.: Arqueo de fondos y valores.

SEÑOR PRESIDENTE DE COVIARA:

En mi carácter de Auditor titular de la Unidad de Auditoría Interna de COVIARA, elevo a su consideración las conclusiones extraídas del Arqueo efectuado en la Tesorería de Administración Central el día 31 de Marzo del 2016.

OBJETO DE LA AUDITORIA

Determinar la efectiva existencia física de los fondos y valores al 31/03/16.

ALCANCE DE LA REVISION

Para concretar la auditoría se han recontado los fondos y valores en Custodia en la Tesorería de la Administración Central.

ACLARACIONES Y COMENTARIOS

Los valores arqueados son los siguientes:

Recaudación del 31/03/16

Recuento efvo. Pesos	\$ 1.379,50
Valores a Depositar	\$ 2.861,30
Transferencias de Terceros en Pesos	\$ 209.000,04
Depósito de recaudación en Banco	\$ 11.000,00
Depósitos de Terceros en Pesos	\$ <u>45.450,00</u>
Total	\$ 269.690,84
Planilla Ingreso diario de caja 31/03/16	\$ <u>269.690,86</u>
Diferencia (faltante)	\$ 0,02

Fondo Fijo

Recuento efectivo	\$ 13.133,00
Comprobantes	\$ <u>1.867,00</u>
Total	\$ 15.000,00
Fondo Fijo Asignado	\$ 15.000,00

Depósitos a Plazo Fijo

Se constituyeron Plazos Fijos en Pesos por un total de \$ 16.500.000,00 y en Dólares por un total de \$ 500.199,32 (Ver detalle en Acta de arqueo Nro. 02/16)

CENTRAL
Reconquista 385
Capital Federal
TEL/FAX
394-3154/3681
394-1268/1703
MAIL:
coviara@infovia.
com.ar

DELEGACION
Lavelle 70
Bahía Blanca
TEL/FAX
091-510025/
501442

Otras Colocaciones de Fondos

No se constituyeron depósitos a término en Pesos y en Dólares en la Entidad Mutualista Sociedad Militar de Seguro de Vida. (Ver detalle en Acta de arqueo Nro. 02/16)

Otras Consideraciones de Control Interno

Se solicitó la emisión de los listados de saldos y movimientos de la custodia de valores negociables a la fecha, siendo emitidos la totalidad de los mismos.

Banco y Otros	Bono	Saldo Final	Subcuenta
Ciudad	Bonar X	7.000	1190/3001635
Dellepiane y Cía Soc. Col.	Bonos Nación Argentina USD 2024	584.678	63/3365

También se solicitó la existencia de Fondos Comunes de Inversión al 31/03/16, para lo que se constató el extracto bancario correspondiente.

Banco	Fondo Común	Cuotapartes
Francés BBVA	FBA AhorPB	152.867,00

Además se procedió a inventariar las diversas Pólizas de Seguro en Custodia en la caja fuerte de la Tesorería. (Ver Anexo 1)

Finalmente se efectuó un corte de chequeras, siendo los últimos movimientos de chequeras surgidos de la verificación realizada los siguientes:

	Banco	Nro. de Cuenta	Fecha último cheque emitido	Nro. último cheque emitido
a) Sede Central	Nación	1.235-57	30/03/16	463859
	Ciudad	583/8	31/03/16	32469383
	Hipotecario	3-000-0006-8	24/09/15	781360
	Finansur	136831001	31/03/16	2100154
	Francés	508/000004/9	28/03/16	301257
	Patagonia	100586333	30/03/16	27470372

CENTRAL
Reconquista 385
Capital Federal
TEL/FAX
394-3154/3681
394-1268/1703
MAIL:
coviara@infovia.
com.ar

DELEGACION
Lavalle 70
Bahía Blanca
TEL/FAX
091-510025/
501442

OPINION DEL AUDITADO

Sin comentarios al respecto.

CONCLUSIONES

Sobre la base de la tarea realizada corresponde informar que no se han registrado diferencias significativas en el recuento de fondos y valores efectuado el día 31 de Marzo de 2016.

BUENOS AIRES, 04 de Abril del 2016.-