



**INFORME
DAI-001/2016**

A: Lic. Rolando Arenas Z.
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA

DE: Lic. Luz M. Saavedra T.
Lic. José Luis Ruiz G.

REF.: ARQUEO A TESORERIA

FECHA: 07 de enero de 2016

En atención a memorandums 036/15 y 037/15 de fecha 31 de diciembre de 2015, hemos asistido en calidad de veedores al arqueo realizado por el área de Contabilidad; por Contabilidad participaron los señores: Ormar Huchani, Norah Canqui, Hedman Loayza, Jaime Villarroel, por Tesorería Rolando Vidal, Yolanda Monasterios y Wilson Soliz.

Dicho arqueo inicio a horas 12:30 y concluyó a hrs. 16:18; como resultado del arqueo se determino los siguientes importes custodiados por tesorería al cierre de gestión:

MONEDA NACIONAL			MONEDA EXTRANJERA		
BILLETES			BILLETES		
CORTE	CANTIDAD	IMPORTES	CORTE	CANTIDAD	IMPORTES
200	2,328	465,600.00	100	106	10,600.00
100	10,430	1,043,000.00	50	15	750.00
50	4,467	223,350.00	20	23	460.00
20	1,421	28,420.00	10	9	90.00
10	3,456	34,560.00	5	7	35.00
			1	32	32.00
TOTAL BILLETES Bs.		1,794,930.00	TOTAL BILLETES Bs.		11,967.00
MONEDAS			MONEDAS		
5	3,127.-	15,635.00			
2	201.-	402.00			
1	329.-	329.00			
0.50	248.-	124.00			
0.20	962.-	192.40			
0.10	1,158.-	115.80			
TOTAL MONEDAS Bs.		16,798.20	TOTAL MONEDAS \$us.		0.00
TOTAL EFECTIVO S/ARQUEO Bs.		1,811,728.20	TOTAL EFECTIVO S/ARQUEO \$us.		11,967.00
TOTAL EFECTIVO S/DOCUMENTOS		2,403,888.36	TOTAL EFECTIVO S/DOCUMENTOS		12,087.00
DIFERENCIA		592,160.16	DIFERENCIA		120.00

La documentación proporcionada por Tesorería se encuentra la recaudación transportada por la empresa Brink's recaudación de fecha 31/12/15, como se muestra en el siguiente cuadro:

N°	Hoja de transporte	Monto Bs.	Monto \$us.	Ingreso a Tesorería	Observaciones
1.-	4937212	37,570.13	100.00	31/12/15	
2.-	4937438	174,514.54		31/12/15	
3.-	4937409	42,222.49	20.00	04/01/16	
4.-	4893299	70585.97		31/12/15	
5.-	4922326	23,149.58		31/12/15	
6.-	4922020	44,387.64		31/12/15	
7.-	4922039	37,853.60		31/12/15	
8.-	4937264	15,378.89		31/12/15	
9.-	4937243	23,578.59		04/01/16	
10.-	4747937	87,330.08		31/12/15	
	Total	556,571.51	120.00		

Al finalizar el arqueo existía diferencia en relación a la libreta y la Disponibilidad de Caja y Bancos de Tesorería, equivalente a Bs. 35,588.65

	Moneda Nacional	Moneda Extranjera	
Diferencia	592,160.16	120.00	
Documentos	556,571.51	120.00	
Diferencia	35,588.65	0	

La diferencia encontrada fue recontada y deberá ser aclarada por Tesorería, mediante informe.

Asimismo, hemos observado que el Departamento de Cobranzas no depositó en Tesorería su fondo correspondiente a cambios, situación que fue autorizada por Gerencia General mediante proveído en Hoja de Ruta 5439/20158 y la Gerencia Administrativa Financiera en Hoja de Ruta GAF 4983/2015, documentación que se nos proporcionó en fotocopia simple el 06/01/2016.

Es cuanto se informa para fines consiguientes,


 Lic. José Luis Ruiz Gonzales
 AUDITOR INTERNO
 COTEL LA PAZ LTDA.


 Lic. Lucía Martínez Saavedra
 AUDITORA INTERNA
 COTEL LA PAZ LTDA.