

1/23

DEPARTAMENTO FINANCIERO  
UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL

**RECIBIDO**  
07 ABR 2022

Hora: 15:18 Reg.:  
Firma: [Signature]

**GOBIERNO de GUATEMALA**  
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

MINISTERIO DE COMUNICACIONES,  
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL

**RECIBIDO**  
07 ABR 2022

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUDITORIA INTERNA COVIAL  
**COPIA**

Oficio No. 046-2022-AI/SBLG  
Guatemala, 7 de abril 2022

Ingeniero  
**Mario Gustavo Aguilar Alemán**  
Director  
COVIAL

Ref.: Informe No. 01- CAI 00005-2022  
Auditoria de Conciliaciones Bancarias del periodo  
fiscal 2021.

**Estimado Ingeniero Aguilar:**

Atentamente para su conocimiento y efectos, adjunto el informe que contiene el resultado de la auditoría de Conciliaciones Bancarias del periodo fiscal 2021, con el objeto de evaluar el correcto y oportuno registro de las operaciones bancarias, de COVIAL en los libros contables autorizados para el registro y control de la cuenta bancaria y los estados de cuenta emitidos por las instituciones bancarias.

La auditoría se basó en la revisión de las operaciones y registros contables ocurridos en el periodo mencionado, además de establecer el grado de eficiencia, confiabilidad y razonabilidad de la información que genera el Departamento Financiero del registro del movimiento de las cuentas bancarias en los libros contables. De acuerdo a la revisión efectuada no se determinaron inconsistencias que ameritaran la formulación de hallazgos, por lo que el resultado se considera razonable.

Se adjunta el informe del área examinada lo cual permitirá un mejor entendimiento del trabajo realizado.

Sin otro particular me es grato suscribirme de usted,  
Respetuosamente,

[Signature]  
Licda. Silvia Beatriz Laj González  
Jefe de la Unidad de Auditoria Interna  
Unidad Ejecutora de Conservación Vial  
-COVIAL-

C.c. Subdirección Administrativa Financiera  
Departamento Financiero  
Auditoria Interna del Ministerio CIV  
Secretaría Contraloría General de Cuentas  
Archivo Auditoria Interna Covial

CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS  
SECRETARIA GENERAL  
RECEPCION DE DOCUMENTOS

**RECIBIDO**  
08 ABR 2022

A las 11:02 Hrs. Letras [Signature]

DIRECCION  
UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL

**RECIBIDO**  
07 ABR 2022

MINISTERIO DE COMUNICACIONES,  
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
DIRECCION SUPERIOR

**RECIBIDO**  
08 ABR 2022

HORA: 11:25 FIRMA: [Signature]



2/27

**UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL -COVIAL-**

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**  
**Contabilidad**  
**Del 1 de Enero de 2021 al 31 de Diciembre de 2021**  
**CAI 00005**

**GUATEMALA, 28 de Marzo de 2022**



4

3/23


Guatemala, 28 de Marzo de 2022

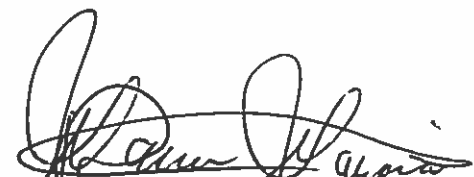
Ingeniero:  
Mario Gustavo Aguilar Alemán  
UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL -COVIAL-  
Su despacho

Señor(a):

De acuerdo a nombramiento de auditoría interna No. NAI-003-2022, emitido con fecha 03-02-2022, hago de su conocimiento en el informe de auditoría interna, actuamos de conformidad con la ordenanza de auditoría interna Gubernamental y Manual de Auditoría Interna

Sin otro particular, atentamente

F.   
Oscar Antonio Cruz Flores  
Auditor, Coordinador

F.   
Carlos Rigoberto Garcia Garcia  
Auditor, Supervisor



0

4/23

## Indice

1. INFORMACIÓN GENERAL	4
2. FUNDAMENTO LEGAL	4
3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS	4
4. OBJETIVOS	5
4.1 GENERAL	5
4.2 ESPECÍFICOS	5
5. ALCANCE	6
5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE	6
6. ESTRATEGIAS	6
7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	7
8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA	7
9. EQUIPO DE AUDITORÍA	8
ANEXO	8



8

5/23

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

### 1.1 MISIÓN

Conservar la infraestructura de la red vial del país a nuestro cargo, con una estrategia eficiente de mantenimiento anual, que garantice la transitabilidad de personas y mercancías a nivel nacional y regional por medio de la ejecución eficaz y transparente del presupuesto asignado.

### 1.2 VISIÓN

Ser la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda, que garantice la conservación y mantenimiento de la red vial del país a nuestro cargo, por medio de una mejora continua bajo estándares internacionales, utilizando técnicas amigables con el medio ambiente, con los recursos humanos, físicos, financieros y tecnológicos que permitan la transitabilidad cómoda y segura a nivel nacional y regional contribuyendo al desarrollo socioeconómico del país.

## 2. FUNDAMENTO LEGAL

- Manual de Organización y Descripción de Puestos MOYDP
- CIV Acuerdo Ministerial 01-2007 Manual de Procesos Financieros, Contables y Administrativos
- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda, Flujograma Proceso de Caja Fiscal.
- Manual de Caja Chica.
- CGC Acuerdo A-09-03 Normas Generales de Control Interno.
- Oficio Circular UDAF 04-2021 Disposiciones Generales a observar en la Ejecución Presupuestaria 2021.
- MOP-Manual de Procedimientos.
- Decreto 2-70 Código de Comercio del Congreso de la Republica.
- Acuerdo A-70-2021 CGC NAIGUB, MAIGUB y ORDENANZA.

Nombramiento(s)  
No. 003-2022

## 3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS

Para la realización de la auditoría se observaron las Normas de Auditoría Interna Gubernamental siguientes:

- NAIGUB-1 Requerimientos generales;
- NAIGUB-2 Requerimientos para el personal de auditoría interna;
- NAIGUB-3 Evaluaciones a la actividad de auditoría interna;



2

6/23

- NAIGUB-4 Plan Anual de Auditoría;
- NAIGUB-5 Planificación de la auditoría;
- NAIGUB-6 Realización de la auditoría;
- NAIGUB-7 Comunicación de resultados;
- NAIGUB-8 Seguimiento a recomendaciones.

#### 4. OBJETIVOS

##### 4.1 GENERAL

El objeto de la auditoría es establecer el grado de eficiencia, confiabilidad y exactitud del saldo de los registros contables y el saldo reportado por las Instituciones Bancarias, que contienen las conciliaciones mensuales de cada una de las cuentas monetarias a cargo de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial. De acuerdo a lo que se establece en Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores adaptadas a Guatemala -ISSAI.GT-, Normas de Auditoría Interna Gubernamental -NAIGUB-, Manual de Auditoría Interna Gubernamental -MAIGUB-, Ordenanza de Auditoría Interna Gubernamental, de igual manera el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-.

##### 4.2 ESPECÍFICOS

- Verificar la autorización por parte de la Contraloría General de Cuentas de los libros utilizados en el registro de las operaciones bancarias y las conciliaciones bancarias.
- Cotejar los registros contables operados por la entidad en los libros y los movimientos reportados por la institución bancaria en los estados de cuenta.
- Examinar que todo registro contable tenga la justificación y detalle de la operación realizada.
- Revisar que las conciliaciones bancarias se realizaron de forma mensual y que los saldos estén conciliados.
- Revisar que los cheques en circulación se encuentren vigentes, dentro del tiempo establecido para su cobro (no mayor a seis meses).
- Verificar que los cheques emitidos y pagados contengan los requisitos de seguridad y soporte que debe contener.
- Confirmar el resguardo y control de los documentos autorizados para el manejo de las operaciones bancarias.
- Evaluar el control Interno del área a auditar y emitir recomendaciones.
- Dar seguimiento de recomendaciones de informes anteriores.



8

7/8/21

## 5. ALCANCE

De acuerdo al tipo de auditoría se verificarán del período en revisión del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021. Se revisarán libros de bancos y conciliaciones bancarias, que los cheques que fueron pagados según los estados de cuenta emitidos por los bancos cumplan con los requisitos mínimos de seguridad. Se realizó una revisión selectiva de la muestra de cheques voucher para ver que hayan sido emitidos a nombre del proveedor y monto exacto según cheques voucher.

No.	Área Asignada	Universo	Cálculo Matemático	Elementos	Muestreo no estadístico
1	Área general	0	NO		0
2	Conciliaciones Bancarias. Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial -COVIAL-	437	NO		437

### 5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE

No hubo limitación al alcance.

## 6. ESTRATEGIAS

- Presentar al Departamento Financiero el nombramiento emitido por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna para efectuar la Auditoría a las conciliaciones bancarias.(Aspectos Previos al proceso de auditoría).
- Aplicar el cuestionario de Control Interno de las Conciliaciones Bancarias. (Evaluación de riesgos).
- Realizar requerimientos de información de las tres cuentas bancarias que utiliza la entidad (Copia de Libro de Bancos y Conciliaciones Bancarias, estados de cuenta, cheques voucher, notas de débito, notas de crédito y cualquier otra información relevante para la ejecución de la Auditoría Documentación de auditoria).
- Verificar que se haya dado cumplimiento a las recomendaciones contenidas en informes de auditorías previas. (Guía No. 7)
- **Etapa de Ejecución**
- Realizar corte de formas de los documentos utilizados en el manejo y registro de las operaciones bancarias utilizados por la Unidad.
- Revisar que los libros utilizados en el registro del movimiento bancario estén autorizados por la Contraloría General de Cuentas.
- Verificar la secuencia numérica de los cheques registrados en el libro de bancos.
- Verificar que los cheques seleccionados en la muestra estén emitidos a nombre del proveedor que prestó el servicio o que proporcionó materiales y



2

8/27

suministros, que el monto este igual cheque voucher.

- Comprobar que todos los depósitos en tránsito estén registrados en libros contable y que hayan sido operados en el estado de cuenta de la institución bancaria del mes siguiente, o bien, si los movimientos bancarios reportados en el estado de cuenta fueron registrados en los libros contables en el mes siguiente.
- Verificar las operaciones aritméticas en los registros de los libros contables.
- Cotejar el saldo del libro de banco y conciliaciones bancarias, con los estados de cuenta emitidos por la institución bancaria.
- Verificar que los saldos iniciales del mes, sean igual a los finales del mes anterior en los estados de cuenta emitidos por las instituciones bancarias y libros contables de la Entidad.
- Revisar que en los estados de cuenta de las cuentas bancarias no existan cargos bancarios adicionales no justificados.
- Revisar que los cheques en circulación se encuentren vigentes, dentro del tiempo establecido para su cobro (no mayor a seis meses).

### 7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

De acuerdo al trabajo de auditoría realizado se informa que no existen riesgos materializados

### 8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA

El propósito de la Unidad de Auditoría Interna, fue practicar auditoría de Cumplimiento y Financiera por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, a las conciliaciones bancarias de las cuentas: Fideicomiso del Fondo Vial, Fondo Rotativo y Remuneraciones de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial -COVIAL-.

1. Cuenta No. 204-000623-9 Banco Industrial S, A. Fideicomiso del Fondo Vial, el resultado de la conciliación se considera razonable ya que los saldos conciliados del libro de bancos y el estado de cuenta del banco ascienden ambos a catorce millones ochocientos tres mil novecientos uno quetzales con sesenta y cuatro centavos (Q.14,803,901.64). (anexo I)
2. Cuenta No. 3033367112 Banco de Desarrollo Rural S. A. Fondo Rotativo, el resultado de la conciliación se considera razonable ya que los saldos conciliados del libro de bancos y el estado de cuenta del banco ascienden ambos a cero (Q 0.00) (anexo II).
3. Cuenta No. 3033310430 Banco de Desarrollo Rural S. A. Remuneraciones, el resultado de la conciliación se considera razonable ya que los saldos conciliados del libro de bancos y el estado de cuenta del banco ascienden ambos a tres veintiocho quetzales con cuarenta centavos (Q. 3,028.40) (anexo III).



2

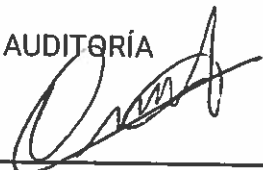


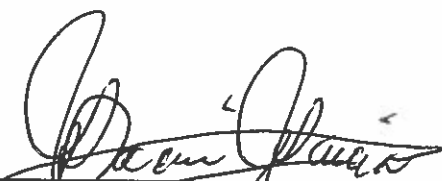
9/23

Se realizó el conteo físico de los documentos sin utilizar en el Departamento Financiero (corte de formas) el 10 de marzo de 2022. (anexo IV)

De acuerdo a la revisión de los cheques voucher, se revisó los siguientes atributos:  
Beneficiario según el voucher y operado en libro.  
Monto del voucher operado en libro.  
Firmas de autorizado mancomunadas.  
Firma de recibido.  
Prescrito según vigencia.  
Los resultados cumplen con los requisitos de control interno (anexo V).

9. EQUIPO DE AUDITORÍA

F.   
Oscar Antonio Cruz Flores  
Auditor, Coordinador

F.   
Carlos Rigoberto Garcia Garcia  
Auditor, Supervisor

ANEXO

- Anexo I: Conciliación cuenta Fideicomiso Fondo Vial.
- Anexo II: Conciliación cuenta Fondo Rotativo.
- Anexo III: Conciliación cuenta Remuneraciones.
- Anexo IV: Corte de formas.
- Anexo V: Revisión de atributos.



2

10/23



ANEXO I

UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL-COVIAL-

CAI: 00005

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA/CUMPLIMIENTO

ÁREA: CONCILIACIONES BANCARIAS

DEPARTAMENTO: FINANCIERO

PERIODO DE AUDITORIA: 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Conciliación Bancaria  
Cuenta Fideicomiso del Fondo Vial  
Banco Industrial, S.A. No. 204-000623-9  
Al 31 de diciembre del 2021  
Cifras en Quetzales

DESCRIPCIÓN	LIBRO	BANCO
Saldo al 31 de diciembre de 2021, según registros contables en libro de bancos (folio no. 26).	14,803,901.64	0.00
Saldo al 31 de diciembre de 2021, según estado de cuenta del banco de fecha al 31/12/2021	0.00	14,803,901.64
(+) Depósitos en tránsito	0.00	0.00
<b>Sub-total</b> .....	<b>14,803,901.64</b>	<b>14,803,901.64</b>
(-) Cheques en circulación	0.00	0.00
<b>Sub-total</b> .....	<b>14,803,901.64</b>	<b>14,803,901.64</b>
(+) Notas de crédito	0.00	0.00
(-) Notas de débito	0.00	0.00
<b>Saldos conciliados al 31/12/2021</b>	<b>14,803,901.64</b>	<b>14,803,901.64</b>

Fuente: Libro de Bancos y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria correspondiente al mes de diciembre de 2021

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

No.	# CHEQUE	FECHA	NOMBRE	VALOR
			<i>Total</i>	

El saldo conciliado del libro de bancos y el estado de cuenta al 31 de diciembre de 2021 asciende catorce millones ochocientos tres mil novecientos uno quetzales con sesenta y cuatro centavos (Q.14,803,901.64), por lo que el resultado de la conciliación se considera razonable.



0



UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL-COVIAL-

CAI: 00005
TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA/CUMPLIMIENTO
ÁREA: CONCILIACIONES BANCARIAS
DEPARTAMENTO: FINANCIERO
PERIODO DE AUDITORIA: 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Conciliación Bancaria
Cuenta Fondo Rotativo Covial
Banco de Desarrollo Rural, S.A. No. 3033367112
Al 31 de diciembre del 2021
Cifras en Quetzales

Table with 3 columns: DESCRIPCIÓN, LIBRO, BANCO. Rows include Saldo al 31 de diciembre de 2021, (+) Depósitos en tránsito, (-) Cheques en circulación, (+) Notas de crédito, (-) Notas de débito, and Saldos conciliados al 31/12/2021.

Fuente: Libro de Bancos y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria correspondiente al mes de diciembre de 2021

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

Table with 5 columns: No., # CHEQUE, FECHA, NOMBRE, VALOR. Includes a Total row.

El saldo conciliado del libro de bancos y el estado de cuenta al 31 de diciembre de 2021 es cero (Q.0.00), por lo que el resultado de la conciliación se considera razonable.



12/23



UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL-COVIAL-

CAI: 00005  
TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA/CUMPLIMIENTO  
ÁREA: CONCILIACIONES BANCARIAS  
DEPARTAMENTO: FINANCIERO  
PERIODO DE AUDITORIA: 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

**Conciliación Bancaria**  
**Cuenta Remuneraciones COVIAL**  
**Banco de Desarrollo Rural, S.A. No. 3033310430**  
**Al 31 de diciembre del 2021**  
**Cifras en Quetzales**

DESCRIPCIÓN	LIBRO	BANCO
Saldo al 31 de diciembre de 2021, según registros contables en libro de bancos (folio no. 343).	3,028.40	0.00
Saldo al 31 de diciembre de 2021, según estado de cuenta del banco de fecha al 31/12/2021	0.00	3,764.40
(+) Depósitos en tránsito	0.00	0.00
<b>Sub-total . . . . .</b>	<b>3,028.40</b>	<b>3,764.40</b>
(-) Cheques en circulación	0.00	736.00
<b>Sub-total . . . . .</b>	<b>3,028.40</b>	<b>3,028.40</b>
(+) Notas de crédito	0.00	0.00
(-) Notas de débito	0.00	0.00
<b>Saldos conciliados al 31/12/2019</b>	<b>3,028.40</b>	<b>3,028.40</b>

Fuente: Libro de Bancos y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria correspondiente al mes de diciembre de 2021

**CHEQUES EN CIRCULACIÓN**

Nº	# CHEQUE	FECHA	NOMBRE	VALOR
1	Cheque No.5573	03/06/2021	Josué Edmundo Lemus Cifuentes	736.00
			<b>Total</b>	<b>736.00</b>

El saldo conciliado del libro de bancos y el estado de cuenta al 31 de diciembre de 2021 asciende a tres mil veintiocho quetzales con cuarenta centavos (Q. 3,028.40), por lo que el resultado de la conciliación se considera razonable.



e



# UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACIÓN VIAL -COVIAL-

ANEXO IV

CAI: 00005

Tipo de auditoria: Financiera/Cumplimiento

Periodo a evaluar: 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021.

Departamento: Financiero

Área: Conciliaciones Bancarias: Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial.

## AUDITORIA A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS CORTE DE FORMAS

Cuenta Bancaria	Numero	Nombre	Tipo de documento	Ultimo utilizado al 31/12/2020	Utilizados periodo 2021			Sin utilizar		
					del No. al No.	Total	del No. al No.	Total		
3-033-36711-2	Fondo Rotativo COVIAL	Cheques-Vouchers		8039	8040	8474	435	8474	8559	85
		Libro Banco L2-49492		29	30	85	56	86	200	115
		Libro Conciliación Bancaria L2-10669		164	165	176	12	177	200	24
3-033-31043-0	Remuneraciones COVIAL	Cheques-Vouchers		5571	5572	5573	2	5574	6320	747
		Libro Banco L2-21442		329	330	343	14	344	500	157
		Libro Conciliación L2-8280		184	185	198	14	199	200	2
		Libro Conciliación L2-49491		1	1	2	1	3	200	198
		Libro Conciliación L2-46404		20	21	32	12	33	200	168
204-000623-9	Fideicomiso del Fondo Vial	Libro Banco L2-49493		13	14	26	13	27	200	174
		Libro Auxiliar del Libro Principal de Banco L2-9784		30	31	31	1	32	200	169
		Serie AE Forma 63-A2		46645	46646	46686	41	46687	46850	164

CONCLUSION: Los documentos puestos a la vista, fueron devueltos en su totalidad al responsable, quien lo recibe satisfactoriamente. Se realizo el conteo fisico de los documentos sin utilizar al 10 de marzo de 2022.



14/23



UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL -COVIAL-

ANEXO V

CAI: 00005

Tipo de auditoria: Financiera/Cumplimiento

Departamento: Financiero

Periodo a evaluar: 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021.

Área: Conciliaciones Bancarias: Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial.

Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancuadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
1	05/01/2021	CHEQUE No. 8040	N/A	Q 160.00	SI	SI	SI	SI	N/A
2	19/01/2021	CHEQUE No. 8041	N/A	Q 4,789.81	SI	SI	SI	SI	N/A
3	04/02/2021	CHEQUE No. 8042	N/A	Q 3,075.30	SI	SI	SI	SI	N/A
4	05/02/2021	CHEQUE No. 8043	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
5	05/02/2021	CHEQUE No. 8044	N/A	Q 10,028.51	SI	SI	SI	SI	N/A
6	05/02/2021	CHEQUE No. 8045	N/A	Q 13,356.13	SI	SI	SI	SI	N/A
7	26/02/2021	CHEQUE No. 8046	N/A	Q 2,358.92	SI	SI	SI	SI	N/A
8	26/02/2021	CHEQUE No. 8047	N/A	Q 10,112.03	SI	SI	SI	SI	N/A
9	02/03/2021	CHEQUE No. 8048	N/A	Q 9,314.59	SI	SI	SI	SI	N/A
10	10/03/2021	CHEQUE No. 8049	N/A	Q 7,900.00	SI	SI	SI	SI	N/A
11	10/03/2021	CHEQUE No. 8050	N/A	Q 220.00	SI	SI	SI	SI	N/A
12	10/03/2021	CHEQUE No. 8051	N/A	Q 473.00	SI	SI	SI	SI	N/A
13	10/03/2021	CHEQUE No. 8052	N/A	Q 2,000.00	SI	SI	SI	SI	N/A
14	10/03/2021	CHEQUE No. 8053	N/A	Q 341.00	SI	SI	SI	SI	N/A
15	11/03/2021	CHEQUE No. 8054	N/A	Q 18,500.00	SI	SI	SI	SI	N/A
16	11/03/2021	CHEQUE No. 8055	N/A	Q 24,575.00	SI	SI	SI	SI	N/A
17	11/03/2021	CHEQUE No. 8056	N/A	Q 396.00	SI	SI	SI	SI	N/A
18	11/03/2021	CHEQUE No. 8057	N/A	Q 10,000.00	SI	SI	SI	SI	N/A
19	11/03/2021	CHEQUE No. 8058	N/A	Q 2,956.86	SI	SI	SI	SI	N/A
20	11/03/2021	CHEQUE No. 8059	N/A	Q 7,556.75	SI	SI	SI	SI	N/A
21	16/03/2021	CHEQUE No. 8060	N/A	Q 2,235.00	SI	SI	SI	SI	N/A
22	16/03/2021	CHEQUE No. 8061	N/A	Q 19,960.00	SI	SI	SI	SI	N/A
23	16/03/2021	CHEQUE No. 8062	N/A	Q 630.00	SI	SI	SI	SI	N/A
24	16/03/2021	CHEQUE No. 8063	N/A	Q 2,807.04	SI	SI	SI	SI	N/A
25	17/03/2021	CHEQUE No. 8064	N/A	Q 5,996.00	SI	SI	SI	SI	N/A
26	17/03/2021	CHEQUE No. 8065	N/A	Q 220.00	SI	SI	SI	SI	N/A
27	17/03/2021	CHEQUE No. 8066	N/A	Q 17,356.50	SI	SI	SI	SI	N/A
28	17/03/2021	CHEQUE No. 8067	N/A	Q 10,708.45	SI	SI	SI	SI	N/A
29	17/03/2021	CHEQUE No. 8068	N/A	Q 3,260.98	SI	SI	SI	SI	N/A
30	18/03/2021	CHEQUE No. 8069	N/A	Q 4,215.00	SI	SI	SI	SI	N/A
31	18/03/2021	CHEQUE No. 8070	N/A	Q 6,055.50	SI	SI	SI	SI	N/A
32	18/03/2021	CHEQUE No. 8071	N/A	Q 510.00	SI	SI	SI	SI	N/A
33	19/03/2021	CHEQUE No. 8072	N/A	Q 11,600.00	SI	SI	SI	SI	N/A
34	19/03/2021	CHEQUE No. 8073	N/A	Q 13,010.00	SI	SI	SI	SI	N/A
35	19/03/2021	CHEQUE No. 8074	N/A	Q 2,550.94	SI	SI	SI	SI	N/A
36	19/03/2021	CHEQUE No. 8075	N/A	Q 4,312.00	SI	SI	SI	SI	N/A
37	24/03/2021	CHEQUE No. 8076	N/A	Q 1,784.69	SI	SI	SI	SI	N/A
38	29/03/2021	CHEQUE No. 8077	N/A	Q 5,006.14	SI	SI	SI	SI	N/A
39	29/03/2021	CHEQUE No. 8078	N/A	Q 3,682.90	SI	SI	SI	SI	N/A
40	08/04/2021	CHEQUE No. 8079	N/A	Q 2,050.20	SI	SI	SI	SI	N/A
41	13/04/2021	CHEQUE No. 8080	N/A	Q 638.00	SI	SI	SI	SI	N/A
42	13/04/2021	CHEQUE No. 8081	N/A	Q 3,993.25	SI	SI	SI	SI	N/A
43	13/04/2021	CHEQUE No. 8082	N/A	Q 4,088.06	SI	SI	SI	SI	N/A
44	13/04/2021	CHEQUE No. 8083	N/A	Q 172.10	SI	SI	SI	SI	N/A
45	13/04/2021	CHEQUE No. 8084	N/A	Q 8,292.35	SI	SI	SI	SI	N/A
46	16/04/2021	CHEQUE No. 8085	N/A	Q 840.00	SI	SI	SI	SI	N/A
47	16/04/2021	CHEQUE No. 8086	N/A	Q 4,914.78	SI	SI	SI	SI	N/A
48	16/04/2021	CHEQUE No. 8087	N/A	Q 9,432.00	SI	SI	SI	SI	N/A
49	16/04/2021	CHEQUE No. 8088	N/A	Q 9,565.00	SI	SI	SI	SI	N/A
50	16/04/2021	CHEQUE No. 8089	N/A	Q 1,092.00	SI	SI	SI	SI	N/A
51	16/04/2021	CHEQUE No. 8090	N/A	Q 504.00	SI	SI	SI	SI	N/A
52	16/04/2021	CHEQUE No. 8091	N/A	Q 440.00	SI	SI	SI	SI	N/A
53	16/04/2021	CHEQUE No. 8092	N/A	Q 2,875.00	SI	SI	SI	SI	N/A
54	16/04/2021	CHEQUE No. 8093	N/A	Q 341.00	SI	SI	SI	SI	N/A
55	16/04/2021	CHEQUE No. 8094	N/A	Q 15,544.71	SI	SI	SI	SI	N/A
56	19/04/2021	CHEQUE No. 8095	N/A	Q 1,065.00	SI	SI	SI	SI	N/A



0

Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
57	20/04/2021	CHEQUE No. 8096	N/A	Q 7,500.00	SI	SI	SI	SI	N/A
58	21/04/2021	CHEQUE No. 8097	N/A	Q 2,069.81	SI	SI	SI	SI	N/A
59	21/04/2021	CHEQUE No. 8098	N/A	Q 841.50	SI	SI	SI	SI	N/A
60	21/04/2021	CHEQUE No. 8099	N/A	Q 757 10	SI	SI	SI	SI	N/A
61	26/04/2021	CHEQUE No. 8100	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
62	30/04/2021	CHEQUE No. 8101	N/A	Q 4,389.50	SI	SI	SI	SI	N/A
63	30/04/2021	CHEQUE No. 8102	N/A	Q 606.00	SI	SI	SI	SI	N/A
64	07/05/2021	CHEQUE No. 8103	N/A	Q 368.00	SI	SI	SI	SI	N/A
65	07/05/2021	CHEQUE No. 8104	N/A	Q 21,600.00	SI	SI	SI	SI	N/A
66	07/05/2021	CHEQUE No. 8105	N/A	Q 540.00	SI	SI	SI	SI	N/A
67	13/05/2021	CHEQUE No. 8106	N/A	Q 126.00	SI	SI	SI	SI	N/A
68	13/05/2021	CHEQUE No. 8107	N/A	Q 117.00	SI	SI	SI	SI	N/A
69	17/05/2021	CHEQUE No. 8108	N/A	Q 9,867 10	SI	SI	SI	SI	N/A
70	18/05/2021	CHEQUE No. 8109	N/A	Q 1,880.00	SI	SI	SI	SI	N/A
71	18/05/2021	CHEQUE No. 8110	N/A	Q 8,064.60	SI	SI	SI	SI	N/A
72	18/05/2021	CHEQUE No. 8111	N/A	Q 1,696.60	SI	SI	SI	SI	N/A
73	18/05/2021	CHEQUE No. 8112	N/A	Q 4,412.09	SI	SI	SI	SI	N/A
74	18/05/2021	CHEQUE No. 8113	N/A	Q 10,862.59	SI	SI	SI	SI	N/A
75	18/05/2021	CHEQUE No. 8114	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
76	18/05/2021	CHEQUE No. 8115	N/A	Q 1,118.00	SI	SI	SI	SI	N/A
77	18/05/2021	CHEQUE No. 8116	N/A	Q 34,125.00	SI	SI	SI	SI	N/A
78	18/05/2021	CHEQUE No. 8117	N/A	Q 7,998.40	SI	SI	SI	SI	N/A
79	18/05/2021	CHEQUE No. 8118	N/A	Q 606.00	SI	SI	SI	SI	N/A
80	19/05/2021	CHEQUE No. 8119	N/A	Q 8,000.00	SI	SI	SI	SI	N/A
81	19/05/2021	CHEQUE No. 8120	N/A	Q 332.50	SI	SI	SI	SI	N/A
82	19/05/2021	CHEQUE No. 8121	N/A	Q 960.00	SI	SI	SI	SI	N/A
83	19/05/2021	CHEQUE No. 8122	N/A	Q 1,225.00	SI	SI	SI	SI	N/A
84	19/05/2021	CHEQUE No. 8123	N/A	Q 1,029.00	SI	SI	SI	SI	N/A
85	19/05/2021	CHEQUE No. 8124	N/A	Q 1,900.00	SI	SI	SI	SI	N/A
86	19/05/2021	CHEQUE No. 8125	N/A	Q 1,400.00	SI	SI	SI	SI	N/A
87	21/05/2021	CHEQUE No. 8126	N/A	Q 4,500.00	SI	SI	SI	SI	N/A
88	21/05/2021	CHEQUE No. 8127	N/A	Q 3,798.39	SI	SI	SI	SI	N/A
89	21/05/2021	CHEQUE No. 8128	N/A	Q 13,555.67	SI	SI	SI	SI	N/A
90	21/05/2021	CHEQUE No. 8129	N/A	Q 19,891 49	SI	SI	SI	SI	N/A
91	21/05/2021	CHEQUE No. 8130	N/A	Q 2,689 03	SI	SI	SI	SI	N/A
92	21/05/2021	CHEQUE No. 8131	N/A	Q 24,575 00	SI	SI	SI	SI	N/A
93	21/05/2021	CHEQUE No. 8132	N/A	Q 336.00	SI	SI	SI	SI	N/A
94	21/05/2021	CHEQUE No. 8133	N/A	Q 9,000 00	SI	SI	SI	SI	N/A
95	24/05/2021	CHEQUE No. 8134	N/A	Q 23,850 00	SI	SI	SI	SI	N/A
96	24/05/2021	CHEQUE No. 8135	N/A	Q 1,680.00	SI	SI	SI	SI	N/A
97	31/05/2021	CHEQUE No. 8136	N/A	Q 490.00	SI	SI	SI	SI	N/A
98	31/05/2021	CHEQUE No. 8137	N/A	Q 980.00	SI	SI	SI	SI	N/A
99	31/05/2021	CHEQUE No. 8138	N/A	Q 571.50	SI	SI	SI	SI	N/A
100	31/05/2021	CHEQUE No. 8139	N/A	Q 9,373.71	SI	SI	SI	SI	N/A
101	31/05/2021	CHEQUE No. 8140	N/A	Q 5,254.28	SI	SI	SI	SI	N/A
102	31/05/2021	CHEQUE No. 8141	N/A	Q 480.00	SI	SI	SI	SI	N/A
103	31/05/2021	CHEQUE No. 8142	N/A	Q 341.00	SI	SI	SI	SI	N/A
104	31/05/2021	CHEQUE No. 8143	N/A	Q 81 00	SI	SI	SI	SI	N/A
105	31/05/2021	CHEQUE No. 8144	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
106	08/06/2021	CHEQUE No. 8145	N/A	Q 106 01	SI	SI	SI	SI	N/A
107	08/06/2021	CHEQUE No. 8146	N/A	Q 6,303.50	SI	SI	SI	SI	N/A
108	08/06/2021	CHEQUE No. 8147	N/A	Q 2,475 00	SI	SI	SI	SI	N/A
109	09/06/2021	CHEQUE No. 8148	N/A	Q 500.00	SI	SI	SI	SI	N/A
110	10/06/2021	CHEQUE No. 8149	N/A	Q 1,890.00	SI	SI	SI	SI	N/A
111	10/06/2021	CHEQUE No. 8150	N/A	Q 1,890.00	SI	SI	SI	SI	N/A
112	10/06/2021	CHEQUE No. 8151	N/A	Q 675 00	SI	SI	SI	SI	N/A
113	11/06/2021	CHEQUE No. 8152	N/A	Q 165 00	SI	SI	SI	SI	N/A
114	11/06/2021	CHEQUE No. 8153	N/A	Q 929 51	SI	SI	SI	SI	N/A
115	14/06/2021	CHEQUE No. 8154	N/A	Q 462.00	SI	SI	SI	SI	N/A
116	14/06/2021	CHEQUE No. 8155	N/A	Q 4,390 72	SI	SI	SI	SI	N/A
117	14/06/2021	CHEQUE No. 8156	N/A	Q 6,324.39	SI	SI	SI	SI	N/A
118	14/06/2021	CHEQUE No. 8157	N/A	Q 11,904.36	SI	SI	SI	SI	N/A
119	15/06/2021	CHEQUE No. 8158	N/A	Q 1,780.29	SI	SI	SI	SI	N/A
120	15/06/2021	CHEQUE No. 8159	N/A	Q 1,502.04	SI	SI	SI	SI	N/A
121	15/06/2021	CHEQUE No. 8160	N/A	Q 7,306 00	SI	SI	SI	SI	N/A
122	15/06/2021	CHEQUE No. 8161	N/A	Q 7,660 00	SI	SI	SI	SI	N/A
123	15/06/2021	CHEQUE No. 8162	N/A	Q 12,140.36	SI	SI	SI	SI	N/A
124	15/06/2021	CHEQUE No. 8163	N/A	Q 3,976 00	SI	SI	SI	SI	N/A



16/23

## Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
125	15/06/2021	CHEQUE No. 8164	N/A	Q 426.50	SI	SI	SI	SI	N/A
126	15/06/2021	CHEQUE No. 8165	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
127	15/06/2021	CHEQUE No. 8166	N/A	Q 7,909.00	SI	SI	SI	SI	N/A
128	15/06/2021	CHEQUE No. 8167	N/A	Q 1,140.50	SI	SI	SI	SI	N/A
129	16/06/2021	CHEQUE No. 8168	N/A	Q 3,761.24	SI	SI	SI	SI	N/A
130	16/06/2021	CHEQUE No. 8169	N/A	Q 14,124.96	SI	SI	SI	SI	N/A
131	16/06/2021	CHEQUE No. 8170	N/A	Q 606.00	SI	SI	SI	SI	N/A
132	16/06/2021	CHEQUE No. 8171	N/A	Q 1,590.00	SI	SI	SI	SI	N/A
133	18/06/2021	CHEQUE No. 8172	N/A	Q 501.80	SI	SI	SI	SI	N/A
134	18/06/2021	CHEQUE No. 8173	N/A	Q 8,740.00	SI	SI	SI	SI	N/A
135	18/06/2021	CHEQUE No. 8174	N/A	Q 396.00	SI	SI	SI	SI	N/A
136	18/06/2021	CHEQUE No. 8175	N/A	Q 552.00	SI	SI	SI	SI	N/A
137	18/06/2021	CHEQUE No. 8176	N/A	Q 564.00	SI	SI	SI	SI	N/A
138	21/06/2021	CHEQUE No. 8177	N/A	Q 518.00	SI	SI	SI	SI	N/A
139	21/06/2021	CHEQUE No. 8178	N/A	Q 459.00	SI	SI	SI	SI	N/A
140	21/06/2021	CHEQUE No. 8179	N/A	Q 3,750.00	SI	SI	SI	SI	N/A
141	21/06/2021	CHEQUE No. 8180	N/A	Q 7,800.00	SI	SI	SI	SI	N/A
142	21/06/2021	CHEQUE No. 8181	N/A	Q 4,514.73	SI	SI	SI	SI	N/A
143	21/06/2021	CHEQUE No. 8182	N/A	Q 1,070.44	SI	SI	SI	SI	N/A
144	21/06/2021	CHEQUE No. 8183	N/A	Q 8,100.00	SI	SI	SI	SI	N/A
145	21/06/2021	CHEQUE No. 8184	N/A	Q 17,427.00	SI	SI	SI	SI	N/A



0



17/23



UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL -COVIAL-

ANEXO V

CAI: 00005

Tipo de auditoria: Financiera/Cumplimiento

Departamento: Financiero

Periodo a evaluar: 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021.

Área: Conciliaciones Bancarias: Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial.

Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancomunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
146	21/06/2021	CHEQUE No. 8185	N/A	Q 7,391.54	✓	✓	✓	✓	N/A
147	25/06/2021	CHEQUE No. 8186	N/A	Q 8,233.00	✓	✓	✓	✓	N/A
148	25/06/2021	CHEQUE No. 8187	N/A	Q 1,397.50	✓	✓	✓	✓	N/A
149	25/06/2021	CHEQUE No. 8188	N/A	Q 1,130.00	✓	✓	✓	✓	N/A
150	09/07/2021	CHEQUE No. 8189	N/A	Q 1,184.89	✓	✓	✓	✓	N/A
151	09/07/2021	CHEQUE No. 8190	N/A	Q 4,486.90	✓	✓	✓	✓	N/A
152	09/07/2021	CHEQUE No. 8191	N/A	Q 1,982.35	✓	✓	✓	✓	N/A
153	09/07/2021	CHEQUE No. 8192	N/A	Q 544.00	✓	✓	✓	✓	N/A
154	09/07/2021	CHEQUE No. 8193	N/A	Q 2,250.00	✓	✓	✓	✓	N/A
155	09/07/2021	CHEQUE No. 8194	N/A	Q 14,702.00	✓	✓	✓	✓	N/A
156	09/07/2021	CHEQUE No. 8195	N/A	Q 378.00	✓	✓	✓	✓	N/A
157	12/07/2021	CHEQUE No. 8196	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
158	12/07/2021	CHEQUE No. 8197	N/A	Q 835.80	✓	✓	✓	✓	N/A
159	13/07/2021	CHEQUE No. 8198	N/A	Q 377.00	✓	✓	✓	✓	N/A
160	13/07/2021	CHEQUE No. 8199	N/A	Q 317.00	✓	✓	✓	✓	N/A
161	13/07/2021	CHEQUE No. 8200	N/A	Q 10,710.00	✓	✓	✓	✓	N/A
162	13/07/2021	CHEQUE No. 8201	N/A	Q 555.10	✓	✓	✓	✓	N/A
163	13/07/2021	CHEQUE No. 8202	N/A	Q 399.20	✓	✓	✓	✓	N/A
164	13/07/2021	CHEQUE No. 8203	N/A	Q 9,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
165	13/07/2021	CHEQUE No. 8204	N/A	Q 8,200.00	✓	✓	✓	✓	N/A
166	13/07/2021	CHEQUE No. 8205	N/A	Q 4,429.37	✓	✓	✓	✓	N/A
167	13/07/2021	CHEQUE No. 8206	N/A	Q 3,047.82	✓	✓	✓	✓	N/A
168	26/07/2021	CHEQUE No. 8207	N/A	Q 1,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
169	26/07/2021	CHEQUE No. 8208	N/A	Q 16,645.79	✓	✓	✓	✓	N/A
170	26/07/2021	CHEQUE No. 8209	N/A	Q 23,181.74	✓	✓	✓	✓	N/A
171	26/07/2021	CHEQUE No. 8210	N/A	Q 8,778.05	✓	✓	✓	✓	N/A
172	26/07/2021	CHEQUE No. 8211	N/A	Q 8,623.91	✓	✓	✓	✓	N/A
173	26/07/2021	CHEQUE No. 8212	N/A	Q 10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
174	26/07/2021	CHEQUE No. 8213	N/A	Q 6,059.60	✓	✓	✓	✓	N/A
175	26/07/2021	CHEQUE No. 8214	N/A	Q 6,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
176	26/07/2021	CHEQUE No. 8215	N/A	Q 517.00	✓	✓	✓	✓	N/A
177	26/07/2021	CHEQUE No. 8216	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
178	26/07/2021	CHEQUE No. 8217	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
179	26/07/2021	CHEQUE No. 8218	N/A	Q 9,295.62	✓	✓	✓	✓	N/A
180	26/07/2021	CHEQUE No. 8219	N/A	Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
181	26/07/2021	CHEQUE No. 8220	N/A	Q 5,290.63	✓	✓	✓	✓	N/A
182	26/07/2021	CHEQUE No. 8221	N/A	Q 10,749.98	✓	✓	✓	✓	N/A
183	26/07/2021	CHEQUE No. 8222	N/A	Q 780.00	✓	✓	✓	✓	N/A
184	26/07/2021	CHEQUE No. 8223	N/A	Q 780.00	✓	✓	✓	✓	N/A
185	26/07/2021	CHEQUE No. 8224	N/A	Q 780.00	✓	✓	✓	✓	N/A
186	26/07/2021	CHEQUE No. 8225	N/A	Q 55.50	✓	✓	✓	✓	N/A
187	26/07/2021	CHEQUE No. 8226	N/A	Q 54.75	✓	✓	✓	✓	N/A
188	26/07/2021	CHEQUE No. 8227	N/A	Q 332.50	✓	✓	✓	✓	N/A
189	26/07/2021	CHEQUE No. 8228	N/A	Q 344.00	✓	✓	✓	✓	N/A
190	30/07/2021	CHEQUE No. 8229	N/A	Q 23,582.99	✓	✓	✓	✓	N/A
191	30/07/2021	CHEQUE No. 8230	N/A	Q 210.35	✓	✓	✓	✓	N/A
192	30/07/2021	CHEQUE No. 8231	N/A	Q 925.00	✓	✓	✓	✓	N/A
193	03/08/2021	CHEQUE No. 8232	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
194	04/08/2021	CHEQUE No. 8233	N/A	Q 165.00	✓	✓	✓	✓	N/A
195	04/08/2021	CHEQUE No. 8234	N/A	Q 220.00	✓	✓	✓	✓	N/A
196	05/08/2021	CHEQUE No. 8235	N/A	Q 8,200.80	✓	✓	✓	✓	N/A



18/23

## Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
197	09/08/2021	CHEQUE No. 8236	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
198	09/08/2021	CHEQUE No. 8237	N/A	Q 8,200.80	✓	✓	✓	✓	N/A
199	12/08/2021	CHEQUE No. 8238	N/A	Q 2,619.65	✓	✓	✓	✓	N/A
200	17/08/2021	CHEQUE No. 8239	N/A	Q 814.00	✓	✓	✓	✓	N/A
201	17/08/2021	CHEQUE No. 8240	N/A	Q 1,447.50	✓	✓	✓	✓	N/A
202	17/08/2021	CHEQUE No. 8241	N/A	Q 2,385.00	✓	✓	✓	✓	N/A
203	17/08/2021	CHEQUE No. 8242	N/A	Q 748.00	✓	✓	✓	✓	N/A
204	17/08/2021	CHEQUE No. 8243	N/A	Q 700.00	✓	✓	✓	✓	N/A
205	17/08/2021	CHEQUE No. 8244	N/A	Q 115.00	✓	✓	✓	✓	N/A
206	17/08/2021	CHEQUE No. 8245	N/A	Q 55.00	✓	✓	✓	✓	N/A
207	19/08/2021	CHEQUE No. 8246	N/A	Q 2,050.20	✓	✓	✓	✓	N/A
208	19/08/2021	CHEQUE No. 8247	N/A	Q 2,050.20	✓	✓	✓	✓	N/A
209	19/08/2021	CHEQUE No. 8248	N/A	Q 119.00	✓	✓	✓	✓	N/A
210	19/08/2021	CHEQUE No. 8249	N/A	Q 119.00	✓	✓	✓	✓	N/A
211	09/08/2021	CHEQUE No. 8250	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
212	20/08/2021	CHEQUE No. 8251	N/A	Q 1,890.00	✓	✓	✓	✓	N/A
213	20/08/2021	CHEQUE No. 8252	N/A	Q 1,890.00	✓	✓	✓	✓	N/A
214	23/08/2021	CHEQUE No. 8253	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
215	23/08/2021	CHEQUE No. 8254	N/A	Q 3,075.30	✓	✓	✓	✓	N/A
216	26/08/2021	CHEQUE No. 8255	N/A	Q 3,075.30	✓	✓	✓	✓	N/A
217	31/08/2021	CHEQUE No. 8256	N/A	Q 4,409.04	✓	✓	✓	✓	N/A
218	31/08/2021	CHEQUE No. 8257	N/A	Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
219	02/09/2021	CHEQUE No. 8258	N/A	Q 5,279.25	✓	✓	✓	✓	N/A
220	02/09/2021	CHEQUE No. 8259	N/A	Q 11,173.91	✓	✓	✓	✓	N/A
221	13/09/2021	CHEQUE No. 8260	N/A	Q 165.00	✓	✓	✓	✓	N/A
222	13/09/2021	CHEQUE No. 8261	N/A	Q 54.75	✓	✓	✓	✓	N/A
223	16/03/2021	CHEQUE No. 8262	N/A	Q 1,101.00	✓	✓	✓	✓	N/A
224	13/09/2021	CHEQUE No. 8263	N/A	Q 875.00	✓	✓	✓	✓	N/A
225	13/09/2021	CHEQUE No. 8264	N/A	Q 752.70	✓	✓	✓	✓	N/A
226	13/09/2021	CHEQUE No. 8265	N/A	Q 420.00	✓	✓	✓	✓	N/A
227	13/09/2021	CHEQUE No. 8266	N/A	Q 5,076.14	✓	✓	✓	✓	N/A
228	13/09/2021	CHEQUE No. 8267	N/A	Q 54.75	✓	✓	✓	✓	N/A
229	13/09/2021	CHEQUE No. 8268	N/A	Q 54.75	✓	✓	✓	✓	N/A
230	17/09/2021	CHEQUE No. 8269	N/A	Q 570.50	✓	✓	✓	✓	N/A
231	17/09/2021	CHEQUE No. 8270	N/A	Q 636.00	✓	✓	✓	✓	N/A
232	17/09/2021	CHEQUE No. 8271	N/A	Q 2,415.00	✓	✓	✓	✓	N/A
233	17/09/2021	CHEQUE No. 8272	N/A	Q 13,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
234	17/09/2021	CHEQUE No. 8273	N/A	Q 670.00	✓	✓	✓	✓	N/A
235	17/09/2021	CHEQUE No. 8274	N/A	Q 6,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
236	17/09/2021	CHEQUE No. 8275	N/A	Q 494.00	✓	✓	✓	✓	N/A
237	17/09/2021	CHEQUE No. 8276	N/A	Q 9,174.10	✓	✓	✓	✓	N/A
238	17/09/2021	CHEQUE No. 8277	N/A	Q 4,419.82	✓	✓	✓	✓	N/A
239	17/09/2021	CHEQUE No. 8278	N/A	Q 1,431.95	✓	✓	✓	✓	N/A
240	17/09/2021	CHEQUE No. 8279	N/A	Q 1,070.44	✓	✓	✓	✓	N/A
241	17/09/2021	CHEQUE No. 8280	N/A	Q 10,348.16	✓	✓	✓	✓	N/A
242	17/09/2021	CHEQUE No. 8281	N/A	Q 150.24	✓	✓	✓	✓	N/A
243	17/09/2021	CHEQUE No. 8282	N/A	Q 115.00	✓	✓	✓	✓	N/A
244	17/09/2021	CHEQUE No. 8283	N/A	Q 105.00	✓	✓	✓	✓	N/A
245	17/09/2021	CHEQUE No. 8284	N/A	Q 102.00	✓	✓	✓	✓	N/A
246	20/09/2021	CHEQUE No. 8285	N/A	Q 17,493.02	✓	✓	✓	✓	N/A
247	20/09/2021	CHEQUE No. 8286	N/A	Q 636.50	✓	✓	✓	✓	N/A
248	21/09/2021	CHEQUE No. 8287	N/A	Q 2,050.20	✓	✓	✓	✓	N/A
249	27/09/2021	CHEQUE No. 8288	N/A	Q 599.00	✓	✓	✓	✓	N/A
250	27/09/2021	CHEQUE No. 8289	N/A	Q 599.00	✓	✓	✓	✓	N/A
251	27/09/2021	CHEQUE No. 8290	N/A	Q 8,452.00	✓	✓	✓	✓	N/A
252	20/09/2021	CHEQUE No. 8291	N/A	Q 7,409.89	✓	✓	✓	✓	N/A
253	27/09/2021	CHEQUE No. 8292	N/A	Q 5,758.45	✓	✓	✓	✓	N/A
254	27/09/2021	CHEQUE No. 8293	N/A	Q 110.00	✓	✓	✓	✓	N/A
255	27/09/2021	CHEQUE No. 8294	N/A	Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
256	27/09/2021	CHEQUE No. 8295	N/A	Q 394.00	✓	✓	✓	✓	N/A
257	27/09/2021	CHEQUE No. 8296	N/A	Q 432.00	✓	✓	✓	✓	N/A
258	27/09/2021	CHEQUE No. 8297	N/A	Q 400.00	✓	✓	✓	✓	N/A
259	27/09/2021	CHEQUE No. 8298	N/A	Q 2,250.00	✓	✓	✓	✓	N/A
260	27/09/2021	CHEQUE No. 8299	N/A	Q 27,360.00	✓	✓	✓	✓	N/A



0

Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
261	27/09/2021	CHEQUE No. 8300	N/A	Q 5,016.66	✓	✓	✓	✓	N/A
262	27/09/2021	CHEQUE No. 8301	N/A	Q 7,395.43	✓	✓	✓	✓	N/A
263	27/09/2021	CHEQUE No. 8302	N/A	Q 1,353.00	✓	✓	✓	✓	N/A
264	27/09/2021	CHEQUE No. 8303	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
265	30/09/2021	CHEQUE No. 8304	N/A	Q 2,050.20	✓	✓	✓	✓	N/A
266	05/10/2021	CHEQUE No. 8305	N/A	Q 4,328.98	✓	✓	✓	✓	N/A
267	05/10/2021	CHEQUE No. 8306	N/A	Q 3,450.00	✓	✓	✓	✓	N/A
268	05/10/2021	CHEQUE No. 8307	N/A	Q 6,740.27	✓	✓	✓	✓	N/A
269	05/10/2021	CHEQUE No. 8308	N/A	Q 615.00	✓	✓	✓	✓	N/A
270	05/10/2021	CHEQUE No. 8309	N/A	Q 22,500.00	✓	✓	✓	✓	N/A
271	07/10/2021	CHEQUE No. 8310	N/A	Q 464.00	✓	✓	✓	✓	N/A
272	07/10/2021	CHEQUE No. 8311	N/A	Q 499.00	✓	✓	✓	✓	N/A
273	07/10/2021	CHEQUE No. 8312	N/A	Q 19,923.00	✓	✓	✓	✓	N/A
274	07/10/2021	CHEQUE No. 8313	N/A	Q 7,693.44	✓	✓	✓	✓	N/A
275	07/10/2021	CHEQUE No. 8314	N/A	Q 1,650.00	✓	✓	✓	✓	N/A
276	07/10/2021	CHEQUE No. 8315	N/A	Q 1,650.00	✓	✓	✓	✓	N/A
277	07/10/2021	CHEQUE No. 8316	N/A	Q 1,650.00	✓	✓	✓	✓	N/A
278	07/10/2021	CHEQUE No. 8317	N/A	Q 1,650.00	✓	✓	✓	✓	N/A
279	07/10/2021	CHEQUE No. 8318	N/A	Q 2,044.00	✓	✓	✓	✓	N/A
280	07/10/2021	CHEQUE No. 8319	N/A	Q 5,818.80	✓	✓	✓	✓	N/A
281	07/10/2021	CHEQUE No. 8320	N/A	Q 14,641.85	✓	✓	✓	✓	N/A
282	07/10/2021	CHEQUE No. 8321	N/A	Q 485.00	✓	✓	✓	✓	N/A
283	07/10/2021	CHEQUE No. 8322	N/A	Q 550.00	✓	✓	✓	✓	N/A
284	18/10/2021	CHEQUE No. 8323	N/A	Q 53.00	✓	✓	✓	✓	N/A
285	18/10/2021	CHEQUE No. 8324	N/A	Q 53.00	✓	✓	✓	✓	N/A
286	18/10/2021	CHEQUE No. 8325	N/A	Q 53.00	✓	✓	✓	✓	N/A
287	18/10/2021	CHEQUE No. 8326	N/A	Q 80.90	✓	✓	✓	✓	N/A
288	18/10/2021	CHEQUE No. 8327	N/A	Q 86.90	✓	✓	✓	✓	N/A
289	18/10/2021	CHEQUE No. 8328	N/A	Q 86.90	✓	✓	✓	✓	N/A
290	18/10/2021	CHEQUE No. 8329	N/A	Q 1,505.40	✓	✓	✓	✓	N/A



20/23



UNIDAD EJECUTORA DE CONSERVACION VIAL -COVIAL-

ANEXO V

CAI: 00005  
 Tipo de auditoria: Financiera/Cumplimiento  
 Departamento: Financiero  
 Periodo a evaluar: 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021.  
 Área: Conciliaciones Bancarias: Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial.

Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado manculadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
291	18/10/2021	CHEQUE No. 8330		Q 809.50	✓	✓	✓	✓	N/A
292	18/10/2021	CHEQUE No. 8331		Q 3,997.00	✓	✓	✓	✓	N/A
293	18/10/2021	CHEQUE No. 8332		Q 5,628.53	✓	✓	✓	✓	N/A
294	18/10/2021	CHEQUE No. 8333		Q 851.00	✓	✓	✓	✓	N/A
295	18/10/2021	CHEQUE No. 8334		Q 4,397.22	✓	✓	✓	✓	N/A
296	18/10/2021	CHEQUE No. 8335		Q 5,142.20	✓	✓	✓	✓	N/A
297	18/10/2021	CHEQUE No. 8336		Q 10,771.51	✓	✓	✓	✓	N/A
298	18/10/2021	CHEQUE No. 8337		Q 2,869.62	✓	✓	✓	✓	N/A
299	18/10/2021	CHEQUE No. 8338		Q 436.00	✓	✓	✓	✓	N/A
300	18/10/2021	CHEQUE No. 8339		Q 433.00	✓	✓	✓	✓	N/A
301	18/10/2021	CHEQUE No. 8340		Q 432.00	✓	✓	✓	✓	N/A
302	19/10/2021	CHEQUE No. 8341		Q 2,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
303	19/10/2021	CHEQUE No. 8342		Q 563.00	✓	✓	✓	✓	N/A
304	19/10/2021	CHEQUE No. 8343		Q 330.00	✓	✓	✓	✓	N/A
305	19/10/2021	CHEQUE No. 8344		Q 7,194.00	✓	✓	✓	✓	N/A
306	19/10/2021	CHEQUE No. 8345		Q 27,360.00	✓	✓	✓	✓	N/A
307	19/10/2021	CHEQUE No. 8346		Q 7,194.00	✓	✓	✓	✓	N/A
308	19/10/2021	CHEQUE No. 8347		Q 14,950.00	✓	✓	✓	✓	N/A
309	21/10/2021	CHEQUE No. 8348		Q 9,990.00	✓	✓	✓	✓	N/A
310	21/10/2021	CHEQUE No. 8349		Q 9,592.00	✓	✓	✓	✓	N/A
311	21/10/2021	CHEQUE No. 8350		Q 7,194.00	✓	✓	✓	✓	N/A
312	22/10/2021	CHEQUE No. 8351		Q 38,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
313	22/10/2021	CHEQUE No. 8352		Q 16,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
314	22/10/2021	CHEQUE No. 8353		Q 402.50	✓	✓	✓	✓	N/A
315	22/10/2021	CHEQUE No. 8354		Q 9,440.00	✓	✓	✓	✓	N/A
316	22/10/2021	CHEQUE No. 8355		Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
317	22/10/2021	CHEQUE No. 8356		Q 17,602.46	✓	✓	✓	✓	N/A
318	09/11/2021	CHEQUE No. 8357	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
319	09/11/2021	CHEQUE No. 8358	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
320	09/11/2021	CHEQUE No. 8359		Q 550.00	✓	✓	✓	✓	N/A
321	09/11/2021	CHEQUE No. 8360		Q 421.90	✓	✓	✓	✓	N/A
322	09/11/2021	CHEQUE No. 8361		Q 2,250.00	✓	✓	✓	✓	N/A
323	09/11/2021	CHEQUE No. 8362		Q 538.00	✓	✓	✓	✓	N/A
324	09/11/2021	CHEQUE No. 8363		Q 7,194.00	✓	✓	✓	✓	N/A
325	09/11/2021	CHEQUE No. 8364		Q 809.50	✓	✓	✓	✓	N/A
326	09/11/2021	CHEQUE No. 8365		Q 822.54	✓	✓	✓	✓	N/A
327	10/11/2021	CHEQUE No. 8366		Q 1,920.00	✓	✓	✓	✓	N/A
328	10/11/2021	CHEQUE No. 8367		Q 4,390.32	✓	✓	✓	✓	N/A
329	10/11/2021	CHEQUE No. 8368		Q 2,927.31	✓	✓	✓	✓	N/A
330	10/11/2021	CHEQUE No. 8369	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
331	10/11/2021	CHEQUE No. 8370		Q 24,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
332	10/11/2021	CHEQUE No. 8371	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
333	10/11/2021	CHEQUE No. 8372		Q 10,464.87	✓	✓	✓	✓	N/A
334	10/11/2021	CHEQUE No. 8373	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
335	10/11/2021	CHEQUE No. 8374		Q 907.00	✓	✓	✓	✓	N/A
336	10/11/2021	CHEQUE No. 8375		Q 773.73	✓	✓	✓	✓	N/A
337	10/11/2021	CHEQUE No. 8376		Q 8,495.00	✓	✓	✓	✓	N/A
338	10/11/2021	CHEQUE No. 8377	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
339	11/11/2021	CHEQUE No. 8378		Q 300.00	✓	✓	✓	✓	N/A
340	11/11/2021	CHEQUE No. 8379		Q 10,585.36	✓	✓	✓	✓	N/A
341	11/11/2021	CHEQUE No. 8380		Q 5,276.44	✓	✓	✓	✓	N/A
342	11/11/2021	CHEQUE No. 8381		Q 1,036.00	✓	✓	✓	✓	N/A
343	11/11/2021	CHEQUE No. 8382		Q 19,999.00	✓	✓	✓	✓	N/A



0

21/23

## Revisión cheques cuenta fondo rotativo covial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
344	16/11/2021	CHEQUE No. 8383		Q 7,500.00	✓	✓	✓	✓	N/A
345	16/11/2021	CHEQUE No. 8384		Q 1,850.00	✓	✓	✓	✓	N/A
346	16/11/2021	CHEQUE No. 8385		Q 22,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
347	16/11/2021	CHEQUE No. 8386		Q 2,144.91	✓	✓	✓	✓	N/A
348	16/11/2021	CHEQUE No. 8387		Q 10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
349	16/11/2021	CHEQUE No. 8388		Q 22,400.00	✓	✓	✓	✓	N/A
350	16/11/2021	CHEQUE No. 8389		Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
351	16/11/2021	CHEQUE No. 8390		Q 7,050.00	✓	✓	✓	✓	N/A
352	16/11/2021	CHEQUE No. 8391		Q 7,699.00	✓	✓	✓	✓	N/A
353	16/11/2021	CHEQUE No. 8392		Q 4,027.00	✓	✓	✓	✓	N/A
354	16/11/2021	CHEQUE No. 8393		Q 6,415.22	✓	✓	✓	✓	N/A
355	18/10/2021	CHEQUE No. 8394		Q 75.00	✓	✓	✓	✓	N/A
356	18/10/2021	CHEQUE No. 8395		Q 98.00	✓	✓	✓	✓	N/A
357	18/10/2021	CHEQUE No. 8396		Q 75.00	✓	✓	✓	✓	N/A
358	22/11/2021	CHEQUE No. 8397		Q 110.00	✓	✓	✓	✓	N/A
359	22/11/2021	CHEQUE No. 8398		Q 110.00	✓	✓	✓	✓	N/A
360	22/11/2021	CHEQUE No. 8399		Q 110.00	✓	✓	✓	✓	N/A
361	26/11/2021	CHEQUE No. 8400		Q 253.00	✓	✓	✓	✓	N/A
362	26/11/2021	CHEQUE No. 8401		Q 677.60	✓	✓	✓	✓	N/A
363	26/11/2021	CHEQUE No. 8402		Q 10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
364	26/11/2021	CHEQUE No. 8403		Q 4,260.00	✓	✓	✓	✓	N/A
365	26/11/2021	CHEQUE No. 8404		Q 1,020.00	✓	✓	✓	✓	N/A
366	26/11/2021	CHEQUE No. 8405		Q 8,680.00	✓	✓	✓	✓	N/A
367	26/11/2021	CHEQUE No. 8406		Q 6,792.00	✓	✓	✓	✓	N/A
368	26/11/2021	CHEQUE No. 8407		Q 9,553.48	✓	✓	✓	✓	N/A
369	26/11/2021	CHEQUE No. 8408		Q 9,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
370	26/11/2021	CHEQUE No. 8409		Q 839.50	✓	✓	✓	✓	N/A
371	26/11/2021	CHEQUE No. 8410		Q 8,635.00	✓	✓	✓	✓	N/A
372	26/11/2021	CHEQUE No. 8411		Q 1,430.00	✓	✓	✓	✓	N/A
373	26/11/2021	CHEQUE No. 8412		Q 1,100.00	✓	✓	✓	✓	N/A
374	26/11/2021	CHEQUE No. 8413		Q 1,375.00	✓	✓	✓	✓	N/A
375	26/11/2021	CHEQUE No. 8414		Q 1,430.00	✓	✓	✓	✓	N/A
376	26/11/2021	CHEQUE No. 8415		Q 880.00	✓	✓	✓	✓	N/A
377	26/11/2021	CHEQUE No. 8416		Q 1,155.00	✓	✓	✓	✓	N/A
378	26/11/2021	CHEQUE No. 8417		Q 1,155.00	✓	✓	✓	✓	N/A
379	26/11/2021	CHEQUE No. 8418		Q 2,320.00	✓	✓	✓	✓	N/A
380	26/11/2021	CHEQUE No. 8419		Q 23,406.25	✓	✓	✓	✓	N/A
381	26/11/2021	CHEQUE No. 8420		Q 23,649.87	✓	✓	✓	✓	N/A
382	26/11/2021	CHEQUE No. 8421	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
383	29/11/2021	CHEQUE No. 8422	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
384	29/11/2021	CHEQUE No. 8423		Q 19,202.68	✓	✓	✓	✓	N/A
385	29/11/2021	CHEQUE No. 8424		Q 5,015.00	✓	✓	✓	✓	N/A
386	02/12/2021	CHEQUE No. 8425		Q 4,583.60	✓	✓	✓	✓	N/A
387	06/12/2021	CHEQUE No. 8426		Q 344.50	✓	✓	✓	✓	N/A
388	06/12/2021	CHEQUE No. 8427		Q 347.50	✓	✓	✓	✓	N/A
389	06/12/2021	CHEQUE No. 8428		Q 337.75	✓	✓	✓	✓	N/A
390	06/12/2021	CHEQUE No. 8429		Q 862.60	✓	✓	✓	✓	N/A
391	06/12/2021	CHEQUE No. 8430		Q 7,194.00	✓	✓	✓	✓	N/A
392	06/12/2021	CHEQUE No. 8431		Q 1,661.41	✓	✓	✓	✓	N/A
393	08/12/2021	CHEQUE No. 8432		Q 6,752.44	✓	✓	✓	✓	N/A
394	08/12/2021	CHEQUE No. 8433		Q 11,865.00	✓	✓	✓	✓	N/A
395	08/12/2021	CHEQUE No. 8434		Q 8,442.00	✓	✓	✓	✓	N/A
396	08/12/2021	CHEQUE No. 8435		Q 3,927.42	✓	✓	✓	✓	N/A
397	08/12/2021	CHEQUE No. 8436		Q 4,767.23	✓	✓	✓	✓	N/A
398	08/12/2021	CHEQUE No. 8437		Q 12,382.00	✓	✓	✓	✓	N/A
399	08/12/2021	CHEQUE No. 8438		Q 3,424.00	✓	✓	✓	✓	N/A
400	08/12/2021	CHEQUE No. 8439		Q 1,184.89	✓	✓	✓	✓	N/A
401	08/12/2021	CHEQUE No. 8440		Q 4,388.94	✓	✓	✓	✓	N/A
402	08/12/2021	CHEQUE No. 8441		Q 633.00	✓	✓	✓	✓	N/A
403	08/12/2021	CHEQUE No. 8442		Q 630.00	✓	✓	✓	✓	N/A
404	08/12/2021	CHEQUE No. 8443		Q 2,950.00	✓	✓	✓	✓	N/A
405	09/12/2021	CHEQUE No. 8444		Q 279.00	✓	✓	✓	✓	N/A
406	09/12/2021	CHEQUE No. 8445		Q 279.00	✓	✓	✓	✓	N/A
407	09/12/2021	CHEQUE No. 8446		Q 279.00	✓	✓	✓	✓	N/A
408	09/12/2021	CHEQUE No. 8447		Q 839.00	✓	✓	✓	✓	N/A



22/23

Revisión cheques cuenta fondo rotativo civial

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
409	09/12/2021	CHEQUE No. 8448		Q 3,200.00	✓	✓	✓	✓	N/A
410	09/12/2021	CHEQUE No. 8449		Q 5,293.25	✓	✓	✓	✓	N/A
411	09/12/2021	CHEQUE No. 8450		Q 5,721.69	✓	✓	✓	✓	N/A
412	09/12/2021	CHEQUE No. 8451		Q 7,500.00	✓	✓	✓	✓	N/A
413	09/12/2021	CHEQUE No. 8452		Q 675.00	✓	✓	✓	✓	N/A
414	09/12/2021	CHEQUE No. 8453		Q 775.00	✓	✓	✓	✓	N/A
415	09/12/2021	CHEQUE No. 8454		Q 9,123.66	✓	✓	✓	✓	N/A
416	09/12/2021	CHEQUE No. 8455		Q 4,514.00	✓	✓	✓	✓	N/A
417	09/12/2021	CHEQUE No. 8456		Q 23,645.09	✓	✓	✓	✓	N/A
418	09/12/2021	CHEQUE No. 8457		Q 1,421.04	✓	✓	✓	✓	N/A
419	09/12/2021	CHEQUE No. 8458		Q 444.90	✓	✓	✓	✓	N/A
420	09/12/2021	CHEQUE No. 8459		Q 470.90	✓	✓	✓	✓	N/A
421	09/12/2021	CHEQUE No. 8460		Q 470.90	✓	✓	✓	✓	N/A
422	13/12/2021	CHEQUE No. 8461		Q 1,440.00	✓	✓	✓	✓	N/A
423	13/12/2021	CHEQUE No. 8462		Q 9,647.12	✓	✓	✓	✓	N/A
424	13/12/2021	CHEQUE No. 8463		Q 10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A
425	13/12/2021	CHEQUE No. 8464		Q 1,013.30	✓	✓	✓	✓	N/A
426	13/12/2021	CHEQUE No. 8465		Q 2,245.00	✓	✓	✓	✓	N/A
427	13/12/2021	CHEQUE No. 8466		Q 2,750.00	✓	✓	✓	✓	N/A
428	13/12/2021	CHEQUE No. 8467		Q 9,037.68	✓	✓	✓	✓	N/A
429	13/12/2021	CHEQUE No. 8468		Q 17,600.00	✓	✓	✓	✓	N/A
430	13/12/2021	CHEQUE No. 8469	ANULADO	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
431	13/12/2021	CHEQUE No. 8470		Q 606.00	✓	✓	✓	✓	N/A
432	14/12/2021	CHEQUE No. 8471		Q 9,484.80	✓	✓	✓	✓	N/A
433	14/12/2021	CHEQUE No. 8472		Q 220.00	✓	✓	✓	✓	N/A
434	14/12/2021	CHEQUE No. 8473		Q 567.20	✓	✓	✓	✓	N/A
435	14/12/2021	CHEQUE No. 8474		Q 2,336.34	✓	✓	✓	✓	N/A





CAI: 00005

Tipo de auditoria: Financiera/Cumplimiento

Departamento: Financiero

Periodo a evaluar: 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021.

Área: Conciliaciones Bancarias: Cuenta Fondo Rotativo, Cuenta Remuneraciones y Cuenta Fideicomiso de la Unidad Ejecutora de Conservación Vial.

## Revisión cheques cuenta remuneraciones

No.	Fecha	Descripción	Anulado	Monto	Beneficiario s/el voucher y operado en libro	Monto del voucher operado en libro	Firmas de autorizado mancunadas	Firma de Recibido	Prescrito según vigencia
1	03/06/2021	CHEQUE No. 5572	✓	Q 736.00	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
2	03/06/2021	CHEQUE No.5573	N/A	Q 736.00	✓	✓	✓	✓	X

