



CONTRALORIA GENERAL
de la República Dominicana

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DE LA SUPERINTENDENCIA DE VALORES
"AÑO DE LA ATENCION INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA"

Santo Domingo, República Dominicana 13 de noviembre de 2015.

Licenciado

Gabriel A. Castro González
SUPERINTENDENTE DE VALORES
Su Despacho.-

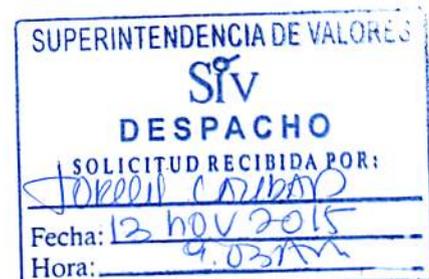
Asunto: Informe expedientes revisados, durante el mes de octubre del 2015

Distinguido señor:

Por medio de la presente, dando cumplimiento a las atribuciones que nos confiere el Art.247 de nuestra Constitución y el Artículo 27 de la Ley 10-07, tenemos a bien remitir a ese Despacho el informe sobre el resultado de la revisión de Auditoría Interna, correspondiente al periodo indicado en el asunto.

Esperando ser valor agregado en el logro eficiente y eficaz de los objetivos de nuestra nación,

Atentamente,



Dirección Unidades de Auditoría Interna Gubernamental

ANTECEDENTES:

Se crea la **Superintendencia de valores** Mediante la **ley de Mercado de Valores** no.19-00 como institución autónoma del Estado. Está investida con personalidad **jurídica**, patrimonio propio y facultad para contratar y demandar en su propio nombre, así como ser demandada. Los bienes muebles e inmuebles de la Superintendencia de Valores serán inembargables.

La Superintendencia de Valores se relacionará con el Estado a través de la Junta Monetaria, organismo que en todo momento es responsable de establecer las políticas inherentes al mercado financiero, las cuales afectan directamente al segmento del mercado de valores.

Mediante el **Decreto 121-01** (derogado con la Ley 10-07) se crearon las **Unidades de Auditoría Gubernamental**, las cuales funcionan bajo dependencia directa de la **Contraloría General de la República**, institución del poder ejecutivo Rectora del Sistema Nacional de Control Interno del Estado, cuya base legal se encuentra en la **Ley 10-07**.

En la reforma Constitucional del 2010, bajo el **Art.247** de la Constitución queda estipulado que:

“La Contraloría General de la República es el órgano del Poder Ejecutivo rector del control interno, ejerce la fiscalización interna y la evaluación del debido recaudo, manejo, uso e inversión de los recursos públicos y autoriza las órdenes de pago, previa comprobación del cumplimiento de los trámites



legales y administrativos, de las instituciones bajo su ámbito, de conformidad con la ley “

OBJETIVOS:

1. Dar cumplimiento de lo establecido en la Ley 10-07, en su Art.26, Párrafo II sobre los **Procedimientos de control interno posterior para comprobar la aplicación y efectividad de los controles previos.**
2. Informar sobre el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y de la normativa que regula las operaciones incluyendo las relativas a la contratación de bienes, servicios, obras y concesiones.
3. Asesorar a la respectiva entidad u organismo para la mejora del control interno y de la gestión, en función del logro de los objetivos institucionales, mediante la formulación de recomendaciones basadas en las evaluaciones o auditorías internas realizadas.
4. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría interna de la Contraloría General de la República.

ALCANCE:

El presente informe cubre los expedientes remitidos por la **Superintendencia de Valores** a esta unidad de auditoría interna, durante el mes de octubre del año en curso, los cuales ascienden a un total de **36 Órdenes de pagos** por un valor de RD\$ 8,117,282.94.



HALLAZGOS

Para dar cumplimiento al **Artículo 27** de la referida Ley, sobre las Funciones de las Unidades de Auditoría Interna, presentamos los resultados de nuestro trabajo de auditoría, bajo el indicado periodo:

Total de expedientes auditados por nuestra unidad de auditoría fue de 36 órdenes de pago

Durante el periodo citado efectuamos 0 devolución, lo cual representa un 0.00% del total de expedientes revisados, por un valor de RD\$ 8,117,282.94.

Siendo los hallazgos más frecuentes los siguientes:



CONCLUSION

1. Somos de opinión que la Superintendencia de Valores se ha manejado apegada a las normas, procedimientos, leyes y políticas aplicables al manejo de los fondos públicos y las recomendaciones realizadas por esta Unidad de Auditoría de la Contraloría General de la República.

Atentamente,

Licda. Altagracia Soto

Enc. Int. UCI-Superintendencia de Valores
Contraloria General de la Republica

Cc: Contraloría General de la Republica



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DE LA SUPERINTENDENCIA DE VALORES
 RESUMEN DE EXPEDIENTES PROCESADOS
 CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2015

TIPO DE EXPEDIENTE	RECIBIDOS	REVISADOS	% REVISADOS	DEVUELTOS	% DEVOLUCIONES	PENDIENTES DE REVISION	% PR	RECIBIDOS	REVISADOS	% REGISTRADO	DEVUELTOS	% DEVOLUCIONES
CONTRATOS (A-1)	-	0		0		0		-	-		-	
LIBRAMIENTOS (A-2)	36	36	100.00	0		0		8,117,282.94	8,117,282.94		-	
CHEQUES (A-3)	0	0		0		0		-	-		-	
TRANSFERENCIAS	0	0		0		0		-	-		-	
CONCILIACIONES BANCARIAS	0	0		0		0		-	-		-	
TOTAL	36	36	100.00	0		0		8,117,282.94	8,117,282.94		-	



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DE LA SUPERINTENDENCIA DE VALORES
RESUMEN DE LIBRAMIENTOS
CORRESPONDIENTE AL MES OCTUBRE 2015



CANTIDAD	LIB.NO.	BENEFICIARIO	CONCEPTO	SUBCUENTA	RECIBIDO	AUDITADO	DEVUELTOS	PENDIENTE REVISIO
1	664	EBARTE SOLUCIONES, SRL.	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SUMINIST. SIV.	2.2.8.5.03	50,000.00	50,000.00		
2	684	INVERSIONES SREM, SRL.	COMPRA DE LETREROS IDENTIFICADORES	2.2.2.2.01	77,172.00	77,172.00		
3	685	EMPRESA DISTRIB. ELECTICIDAD DEL ESTE,	SUMINISTRO DE ENEGIA ELECTRICA	2.2.1.6.01	309,843.91	309,843.91		
4	686	TRICOM, S.A.	SERVICIO DE INTERNET MES DE SEPT.	2.2.1.5.01	54,066.92	54,066.92		
5	687	AGENCIA DE VIAJES MILENA TOURS	COMPRA DE VOLETO AEREO	2.2.4.1.01	22,756.82	22,756.82		
6	688	ALBA TRAVEL,SRL.	COMPRA DE VOLETO AEREO	2.2.4.1.01	133,124.67	133,124.67		
7	689	FOTOMEGRAF, S.A.	PAGO DE PUBLICIDAD DE LA SIV.	2.2.2.1.01	23,600.00	23,600.00		
8	673	GRISBIS SERVICES,,SRL.	PAGO 60%SERVICIO DE CONSULTORIA A LA SIV.	2.2.8.7.6.01	2,039,040.00	2,039,040.00		
9	708	SOLUVER SOLUCIONES DIVERSAS SRL.	COMPRA DE MTRIAL GASTABLE DE OFICINA	2.3.9.2.1.01	60,073.80	60,073.80		
10	709	INVERSIONES TEJEDA VALERA FD SRL	COMPRA DE TONER PARA USO DE LA SIV.	2.3.9.2.01.02	64,664.00	64,664.00		
11	710	INVERSIONES TEJEDA VALERA FD SRL	COMPRA ROLLO DE ETIQUETAS PARA IMPRESORA	2.3.9.2.1.01	64,723.00	64,723.00		
12	711	ASOCIACION DOMINICANA DE EXP. INC.	PAGO CONF. DEL CONSEJO DIERCC. AS. DOM.	2.2.8.7.06.2	50,000.00	50,000.00		
13	712	ADM. DE RIESGO DE SALUD HUMANO SA	PAGO SEGURO MEDICO HUMANO MES DE OCT.	2.2.6.3.01.02.	1,216,040.66	1,216,040.66		
14	713	ABASTECIMIENTOS COMERCIALES FJJ SRL.	COMPRA DE TONER PARA DIFERNTES AREA DE SIV	2.3.9.2.1.01	57,584.00	57,584.00		
15	714	ABASTECIMIENTOS COMERCIALES FJJ SRL.	COMPRA DE UNIFORMES PARA LOS CHOFERES	2.3.2.3.01	60,003.00	60,003.00		
16	719	ABASTECIMIENTOS COMERCIALES FJJ SRL.	COMPRA 4 SCANNER, 3 CONTROLES DE PRES. 20USE	2.6.1.3.01.2	72,098.00	72,098.00		
17	722	COMPAÑIA DOMINICANA DE TEL. C POR A	PAGO SERVICIO DE FIOTA A LA SIV.	2.2.1.3.01	66,267.37	66,267.37		
18	723	ANAM GOMET Y CATERING SRL.	COMPRA DE REFRIGERIO EN DIPLOMADO	2.4.1.01,2.3.1.1	66,087.50	66,087.50		
19	727	INVERSIONES SREM, SRL.	COMPRA DE UN BAJANTE Y REFLECTOR IND.	2.2.1.01,2.2.8.7.	64,254.54	64,254.54		
20	733	IQTEK SOLUTIONS, SRL.	COMPRA DE EQ. DE CONTROL DE RED INABRICA.	2.1.1.01.2.01	198,595.98	198,595.98		
21	736	PRICE WATERHOUSE COOPERS	PAGO SERVICIO DE RECLUTAMIENTO SELEC. PERS.	2.2.8.7.06	357,746.40	357,746.40		
22	741	OLIVO ANDRES RODRIGUEZ HUERTAS	PAGO ACESORIA JURIDICA A LA SIV	2.2.8.7.06.1	236,000.00	236,000.00		
23	742	EDITORIA LISTIN DIARIO C POR A	PAGO PUBLICACION 4TA. RESL. DEL CONSEJO SIV	2.2.2.1.01	125,655.84	125,655.84		
24	743	COLECTOR COTRIB. SEGURIDAD SOC.	PAGO APORTE PATRONAL AFP , SFS, RIESGO LAB.	2.1.5.1.01	1,344,114.33	1,344,114.33		
25	745	ENAREY GROUP, SRL.	PAGO PUB. 4TA. RES. CONSEJO NAC. DE VALORES	2.2.2.1.01	190,570.00	190,570.00		
26	749	AD MARKETING SRL	PAGO REFRIGERIO Y TRANSPORTE ACTIV. ABRI.	2.2.4.1.01.	57,230.00	57,230.00		
27	763	INVERSIONES SREM, SRL.	COMPRA SOBRE MANILA PARA USO DE SIV	2.3.3.2.01	36,108.00	36,108.00		
28	764	LOPEZ GRULLON ABOGADOS Y CONST. SRL	PAGO POR SERV. PROFESIONALES DE IGUALA	2.2.8.7.06	238,950.00	238,950.00		
		SUB-TOTAL			7,336,370.74	7,336,370.74		
29	765	EDITORIAL ARIANNA SRL	COMPRA RESMA DE PAPEL TIMBRADO PARA LA SIV	2.2.8.7.06.	59,000.00	59,000.00		
30	766	LOPEZ GRULLON CONSULTORES SRL	PAGO POR SERVICIOS PROF. DE IGUALA CONSL.	2.2.8.7.06	238,950.00	238,950.00		
31	767	INVERS. CORPORATIVAS ALADILLO SRL	COMPRA DE MATERIAL GASTABLE PARA LA SIV.	2.3.5.5.01	82,723.19	82,723.19		
32	768	AGENCIA DE VIAJES MILENA TOURS	PAGO DE BOLETO AEREO PARA EL INTENDENTE,SIV	2.2.4.1.01	40,414.58	40,414.58		

32	775	AD MARKETING LIVE SRL.	PAGO ALQ. DE CRISTLERIA Y REFRIGERIOS	2.2.4.1.01	80,063.00	80,063.00		
33	776	INVERS. CORPORATIVAS ALADILLO SRL	COMPRA DE MATERIAL GASTABLE PARA LA SIV.	2.2.8.5.03	87,865.12	87,865.12		
34	777	AD MARKETING LIVE SRL.	PAGO ALQ. DE CRISTLERIA Y REFRIGERIOS	2.3.1.1.01	56,053.54	56,053,054		
35	762	COMPAÑÍA DOMINICANA DE TELEFONOS	PAGO DE TELEFONO MES DE OCTUBRE	20201.3.01	124,780.27	124,780.27		
36	778	INVERSIONES SREM SRL.	PAGO TARJETA DE PRESENTACION	2.3.3.2.01	11,062.50	11,062.50		
		SUB TOTAL			780912.2	780912.2		
		TOTAL GENERAL			8,117,282.94	8,117,282.94		

