

NOMBRE DEL INFORME

Tipo de informe:

Informe de Ley

Seguimiento

X

IDI del PAA: 53

Consecutivo:
1050001-2023-0262

Dirigido a
William Darío Sierra Solano
Director Jurisdicción Coactiva

Nombre Auditor Líder
MARIA NOHEMI PERDOMO RAMIREZ
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión

Nombre del Auditor Líder del Equipo
RODRIGO ALFONSO MILLAN SERNA

Fecha: 23- julio – 2023.

CONTENIDO

1. <u>OBJETIVO</u>	3
2. <u>ALCANCE</u>	3
3. <u>CRITERIOS</u>	3
4. <u>PROCESOS O ÁREAS PARTICIPANTES</u>	3
5. <u>DESARROLLO DEL INFORME</u>	3
<u>5.1 Desarrollo del seguimiento</u>	3
<u>5.2 Comunicaciones de alertas tempranas</u>	3
6. <u>RESULTADOS</u>	3
<u>6.1 Fortalezas</u>	3
<u>6.2 Seguimientos a observaciones y recomendaciones anteriores</u>	3
<u>6.3 Observaciones producto del seguimiento</u>	3
<u>6.4 Recomendaciones producto del seguimiento</u>	4

1. OBJETIVO

Verificar que la Dirección Jurisdicción Coactiva -DJC- realice la custodia, control, cobro y devolución de Títulos de depósito judicial, constituidos en el Banco Agrario a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-ESP.

2. ALCANCE

Verificar el seguimiento al manejo de los Títulos de Deposito Judicial que se encuentran en la cuenta **No 110019196201** del Banco Agrario de Colombia a fecha 30 de junio de 2023.

3.CRITERIOS

MPFF0407P procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales.

MPFF0407I01-02 Instructivo de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia.

4.PROCESOS O ÁREAS PARTICIPANTES

Dirección de Jurisdicción Coactiva

5.DESARROLLO DEL INFORME

5.1 Desarrollo del seguimiento

La Empresa a través de la Oficina de Control Interno y Gestión – OCIG definió por medio de la metodología de priorización para la construcción del Plan de Auditorías 2023, dentro de las cuales quedo definido el seguimiento de los títulos de depósito Judicial No.53.

Para el cumplimiento de los objetivos trazados en el presente seguimiento se procedió a pedir información a la Dirección de Jurisdicción Coactiva -DJC- el día 05 de julio de 2023 mediante correo electrónico, la información fue remitida por el área el día 09 de julio del presente.

Con el fin de realizar el seguimiento de los títulos de depósito judicial que están a cargo de la Dirección de Jurisdicción Coactiva (DJC) se acordó inicialmente una reunión para el día 14 de julio de 2023 de 9 am a 11.30 am los profesionales de Jurisdicción Coactiva encargados del tema del manejo de los títulos de depósito judicial, en la reunión se procedió a verificar el cumplimiento del procedimiento MPFF0407P versión 3 Pago en Bancos de Deposito Judicial y se observó que los profesionales del área encargados del manejo de los títulos de depósito judicial desarrollan y cumplen actividades descritas en el procedimiento que inicia con la recepción y verificación de los títulos judiciales emitidos por el Banco Agrario en la cuenta de depósitos judiciales de la EAAB-ESP, aplicación del pago y/o devolución, y finaliza con la generación del informe de títulos judiciales.

5.1.1. Revisar el cumplimiento del procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales MPFF0407P versión 3 que establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial.

Se revisó la custodia, control, cobro y devolución de Títulos de depósito judicial, constituidos en el Banco Agrario a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-ESP

- Se evidencio que los depósitos judiciales fueron desmaterializados y carecen de un documento físico que los soporte. En su reemplazo existe un titulo digital
- Se observo que los títulos de depósito judicial se custodian y controlan a través del portal del Banco Agrario, que cuenta con niveles de autorización para hacer efectivas las órdenes de pago. El director y Secretario Jurídico autorizan las órdenes que prepara el profesional nivel 22, conforme a los actos administrativos que se expiden dentro de los procesos ejecutivos a cargo de la Jurisdicción Coactiva de la EAAB.
- Se observo que el cobro y devolución de los títulos de depósito judicial se realiza con base en los actos administrativos expedidos dentro de los procesos coactivos por orden del juez (Coordinador)

5.1.2. Verificar el cumplimiento del procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales MPFF0407P versión 3 que establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial y el instructivo de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia MPFF0407I01-02.

Verificado el procedimiento MPFF0407P se pudo evidenciar que los funcionarios de la Dirección de Jurisdicción Coactiva encargados del tema del manejo de los títulos de depósito judicial tienen establecidas la segregación de funciones y actividades para cada profesional, un profesional se encarga de realizar la asignación y priorizar los procesos a impulsar, otros profesionales realizan el rol de preparador, con el fin de generar las órdenes de pago decretadas en las resoluciones, otro profesional realiza el estudio para la aprobación y el Director de Jurisdicción Coactiva las aprueba.

5.1.3. Verificar el cumplimiento del instructivo MPFF0407I01-02 y las actividades que se desarrollan en el módulo de la plataforma del Banco Agrario de Colombia, con el fin de realizar la respectiva identificación, seguimiento, fraccionamiento, pago y/o cobro de los títulos de depósitos judiciales constituidos a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -ESP.

Se observo que existe un instructivo MPFF0407I01-02 de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia, donde se evidencio que los profesionales designados por el área cumplen y desarrollan cada una de las actividades de identificación, seguimiento, fraccionamiento, pago y/o cobro de los títulos de depósitos judiciales constituidos a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -ESP.

5.1.4. Verificar que se cumplen los lineamientos metodológicos para la realización de las conciliaciones.

Se evidencio en el instructivo MPFF0407I01-02 que se registra la cantidad de títulos cobrados, devueltos, fraccionados o recibidos durante el periodo y el valor de los mismos. el resultado de esta actividad debe presentar la conciliación de las cifras registradas, en las cuentas del mayor y el saldo de la cuenta del Banco

Agrario, este informe se envía al profesional y al director, para su revisión y aprobación constatando que las cifras concilien en la cantidad y valores con el inventario de títulos judiciales, en caso de presentarse diferencias, se remite al profesional encargado del tema para que realice los ajustes que correspondan.

A continuación. Se hace una relación de los títulos de depósito judicial registrados a fecha 30 de junio de 2023.

Seguimiento de los títulos de depósito judicial registrados en el Banco Agrario de Colombia

1. Durante el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio se han recibido 17 títulos por \$ 641.149.191 tal como se relaciona a continuación:

TITULOS RECIBIDOS ENERO -JUNIO 2023: FUENTE DIRECCION DE JURISDICCION COACTIVA

#	Mes	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	ene-23	4001-8734002	4/01/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 90.000
2	mar-23	4001-8805021	9/03/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$104.000
3	mar-23	4001-8808691	13/03/2023	Protelca Ingenieros	NIT	8.300.373.228	\$152.464.141
4	abr-23	4001-8832385	31/03/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 360.846.235
5	abr-23	4001-8841689	11/04/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
6	may-23	4001-8860281	27/04/2023	Cristóbal Jaraba	CC	72.172.100	\$ 1.077.597
7	may-23	4001-8860282	27/04/2023	Cristóbal Jaraba	CC	72.172.100	\$ 539.005
8	may-23	4001-8866621	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 7.000.000
9	may-23	4001-8866629	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 7.000.000
10	may-23	4001-8866636	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 5.385.709
11	may-23	4001-8868595	3/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 39.840.000
12	may-23	4001-8875586	9/05/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
13	may-23	4001-8880728	15/05/2023	Consultoría Integral	NIT	9.002.954.952	\$ 28.000.000
14	may-23	4001-8880751	15/05/2023	Consultoría Integral	NIT	9.002.954.952	\$ 14.277.414
15	jun-23	4001-8895869	30/05/2023	Bienes y Leyes	NIT	8.301.417.447	\$ 23.739.581
16	jun-23	4001-8908311	7/06/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
17	jun-23	4001-8924756	26/06/2023	German Martin Esteban Diaz	CC	91.070.468	\$ 473.509
Total, Títulos Recibidos							\$ 641.149.191

Seguimiento títulos de depósito judicial depurados

La Dirección de Jurisdicción Coactiva logro depurar 35 títulos por valor de \$12.445.302. que han ingresado durante los meses de enero a junio de 2023.

TITULOS DEPURADOS ENERO JUNIO 2023: FUENTE DIRECCION DE JURISDICCION COACTIVA

#	Mes	GESTIÓN	No. TITULOS	FECHA	DEMANDADO	NIT O C.C. DEUD.	No EXP.	VALOR
1	ene-23	DEVUELTO	4001-7643555	30/03/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 259.914
2	ene-23	DEVUELTO	4001-7665470	27/04/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
3	ene-23	DEVUELTO	4001-7695669	27/05/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
4	ene-23	DEVUELTO	4001-7755617	29/07/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
5	ene-23	DEVUELTO	4001-7729051	30/06/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
6	ene-23	DEVUELTO	4001-7784738	28/08/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
7	ene-23	DEVUELTO	4001-7815033	30/09/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 306.600
8	ene-23	DEVUELTO	4001-7839162	28/10/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 308.894
9	ene-23	DEVUELTO	4001-7870464	27/11/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 309.767
10	ene-23	DEVUELTO	4001-7907051	28/12/2020	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 309.767
11	ene-23	DEVUELTO	4001-7928088	28/01/2021	ADOLFO HERNANDO MOLINA GUZMAN	80.115.201	201433777	\$ 217.016
12	abr-23	COBRADO	4001-8177915	10/09/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 135.790
13	abr-23	COBRADO	4001-8233469	21/10/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 67.895
14	abr-23	COBRADO	4001-8260221	10/11/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 67.895
15	abr-23	COBRADO	4001-8305498	17/12/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 67.895
16	abr-23	COBRADO	4001-8328647	12/01/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 67.895
17	abr-23	COBRADO	4001-8356956	8/02/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 67.895
18	abr-23	COBRADO	4001-8392396	11/03/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 46.285
19	abr-23	COBRADO	4001-8436096	25/04/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 55.761
20	abr-23	COBRADO	4001-8460444	12/05/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 64.580
21	abr-23	COBRADO	4001-8494532	9/06/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 82.290
22	abr-23	COBRADO	4001-8530306	13/07/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 100.000
23	abr-23	COBRADO	4001-8570723	22/08/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 53.333
24	abr-23	COBRADO	4001-8592639	6/09/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 76.667
25	abr-23	COBRADO	4001-8633705	14/10/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 100.000

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

26	abr-23	COBRADO	4001-8667325	10/11/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 20.000
27	abr-23	COBRADO	4001-8704815	12/12/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 100.000
28	abr-23	COBRADO	4001-8734002	4/01/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 90.000
29	abr-23	COBRADO	4001-8805021	9/03/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	1015433379	4797D	\$ 104.000
30	abr-23	COBRADO	4001-8601534	15/09/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	52240669	201211408	\$ 1.048.508
31	abr-23	COBRADO	4001-8634075	14/10/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	52240669	201211408	\$ 950.516
32	abr-23	COBRADO	4001-8679549	24/11/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	52240669	201211408	\$ 1.685.100
33	abr-23	COBRADO	4001-8192615	15/09/2021	EDGAR FERNANDO GONZALEZ	79230759	201626957	\$ 1.453.840
34	may-23	FRACCIONADO	4001-8572462	24/08/2022	CRISTOBAL JARABA	72172100	201512789	\$ 1.616.602
35	may-23	COBRADO	4001-8860281	27/04/2023	CRISTOBAL JARABA	72172100	201512789	\$ 1.077.597
Total Títulos Gestionados								\$ 12.445.302

A corte de 30 junio 2023, en la cuenta de depósitos judiciales del Banco Agrario existían 44 títulos tal como se relaciona a continuación.

TÍTULOS CON CORTE 30 JUNIO DE 2023: FUENTE DIRECCION DE JURISDICCION COACTIVA

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	CC o NIT DEMANDADO	ID DEMANDADO	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-7195122	21/05/2019	Daisy Salazar Ortega	CC	26.937.280	\$ 370.260
2	4001-7849564	5/11/2020	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 483.746
3	4001-7886810	9/12/2020	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 1.970.487
4	4001-7899817	22/12/2020	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 1.818.649
5	4001-7942163	5/02/2021	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 483.746
6	4001-7972448	8/03/2021	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 483.746
7	4001-8002452	7/04/2021	Pablo Antonio Ballen	CC	79.314.815	\$ 264.225
8	4001-8038061	7/05/2021	Betty Mauren Méndez Mogollón	CC	41.704.361	\$ 240.000
9	4001-8158063	19/08/2021	Betty Mauren Méndez Mogollón	CC	41.704.361	\$ 114.914
10	4001-8189647	13/09/2021	Alfonso Páez Cardozo	CC	2.885.674	\$ 349.842
11	4001-8394828	15/03/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 38.097
12	4001-8437850	26/04/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 49.095
13	4001-8460296	12/05/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 65.795
14	4001-8499817	16/06/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 54.390
15	4001-8509492	28/06/2022	Pablo Antonio Mancera Ballen	CC	79.314.815	\$ 477.492

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

16	4001-8531849	14/07/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 72.720
17	4001-8564500	11/08/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 88.402
18	4001-8598677	13/09/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 74.349
19	4001-8605378	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 131.921
20	4001-8605379	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 10.272.061
21	4001-8605380	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 2.077.701
22	4001-8605381	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 259.559
23	4001-8605382	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 112.712
24	4001-8605383	21/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 259.881
25	4001-8613579	28/09/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 702.441
26	4001-8623160	4/10/2022	Constructora Valderrama S.A.S.	NIT	8.040.053.193	\$ 26.500.000
27	4001-8630862	11/10/2022	Ortiz Construcciones y Proyectos S.A.	NIT	9.003.568.467	\$ 25.131.098
28	4001-8631730	12/10/2022	Ortiz Construcciones y Proyectos S.A.	NIT	9.003.568.467	\$ 190.461
29	4001-8637850	20/10/2022	Luz Stella Morales Cifuentes	CC	65.756.208	\$ 51.449
30	4001-8638996	21/10/2022	Itsynergy	NIT	9.000.653.997	\$ 6.894.005
31	4001-8808691	13/03/2023	Protelca Ingenieros.	NIT	8.300.373.228	\$ 152.464.141
32	4001-8832385	31/03/2023	Construcpiedra Cita Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 360.846.235
33	4001-8841689	11/04/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
34	4001-8860282	27/04/2023	Cristóbal Jaraba	CC	72.172.100	\$ 539.005
35	4001-8866621	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 7.000.000
36	4001-8866629	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 7.000.000
37	4001-8866636	2/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 5.385.709
38	4001-8868595	3/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	NIT	9.003.034.180	\$ 39.840.000
39	4001-8875586	9/05/2023	Construcpiedra Cía. Ltda.	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
40	4001-8880728	15/05/2023	Consultoría Integral	NIT	9.002.954.952	\$ 28.000.000
41	4001-8880751	15/05/2023	Consultoría Integral	NIT	9.002.954.952	\$ 14.277.414
42	4001-8895869	30/05/2023	Bienes y Leyes Ltda.	NIT	8.301.417.447	\$ 23.739.581
43	4001-8908311	7/06/2023	Julieth Alexandra Sánchez Medina	CC	1.015.433.379	\$ 104.000
44	4001-8924756	26/06/2023	German Martin Esteban	CC	91.070.468	\$ 473.509
Títulos 30/06/2023						\$ 719.960.838

5.2 Comunicaciones de alertas tempranas

N/A

6. RESULTADOS

6.1 Fortalezas

< Se observo en el procedimiento MPFF0407P que la Dirección de Jurisdicción Coactiva Cuenta con un instructivo y un procedimiento que le permite establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial y de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia.

Se observo que en la Dirección de Jurisdicción Coactiva-DJC-hay desagregacion de funciones cada profesional tiene aginados unos roles y funciones, esto permite tener un mayor control y priorizar que procesos se deben impulsar las órdenes de pago de los Títulos de Deposito Judicial decretadas en las resoluciones para que estas sean aprobadas por el director.

Se evidencio que el ingreso al portal y la cuenta que tiene la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP en la cuenta del Banco Agrario de Colombia le permite verificar los títulos recibidos en el periodo, el número del título, orden de pago, la orden de constitución del título y la asociación del título al proceso.

Verificado el procedimiento MPFF0407P y el instructivo MPFF0407I01-02 Cuentan con la custodia, con los controles, cobro y devolución de los títulos de Deposito Judicial que están establecidos en este procedimiento y las medidas para asegurar el adecuado manejo de los títulos de depósito judicial.

6.2 Seguimientos a observaciones y recomendaciones anteriores

< N/A

6.3 Recomendaciones producto del seguimiento

No.	RECOMENDACIONES GENERALES	RESPONSABLE(S)
1	<p>Con corte a 30 de junio de 2023, se cruzaron las cuentas de pasivo Nro. 2901010114 “Anticipos Títulos Judiciales- cta. títulos recibidos” y 2901010115 “Anticipos Títulos Judiciales- cta. títulos cobrados”, contra el arqueo de títulos denominado “Informes de Títulos judiciales” y se cotejaron las cifras contra el extracto del Banco Agrario de Colombia “ESTADO DE CUENTA DEPÓSITOS JUDICIALES”.</p> <p>Resultado de las verificaciones anteriormente descritas, se pudo evidenciar que el arqueo realizado por los profesionales de la Dirección de Jurisdicción Coactiva, el cruce de las cuentas</p>	<p>-Dirección Jurisdicción Coactiva -Dirección Contabilidad y Dirección Servicios de Informática</p>

contables, así como el extracto Bancario, antes referido, coinciden al corte en su saldo de \$719.960.839 correspondientes a 44 títulos. Se aclara que el título más antiguo corresponde al número 4001-7195122 constituido el 21 de mayo 2019 por valor dr\$370.260 Dado que la verificación de los títulos implicó una revisión cruzada de los campos de numero de cuentas, y clase de transacciones, se recomienda la adopción de una forma de registro y control en la cual se pueda evidenciar la compensación de los títulos en forma individual.

Lo anterior con el fin de facilitar el seguimiento y control de la Dirección de Jurisdicción coactiva.

Firma: _____

Nombre:

Jefe Control Interno y Gestión