



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

ANEXO II

Ministerio del Ambiente y Recursos Naturales (MARENA)

Documentos Soportes, faltantes en los CUC

Auditoria Financiera y de Cumplimiento al Presupuesto General y sus Modificaciones, periodo 2005.

FECHA	NO. CUC	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE EN CORDOBAS	OBSERVACIONES
10/01/05	000004	Ministerio del Ambiente y Recursos Naturales	Sueldos de Cargos Permanentes. Renglon 111	219,143.84	No se encontro la solicitud ni la orden de pago. La Clasificacion por grupo utilizada para nomina, no se pudo identificar, por lo tanto no se logro verificar los pagos realizados.
01/02/05	000174	Ministerio del Ambiente y Recursos Naturales	Sueldos de Cargos Permanentes. Renglon 111	236,393.84	Idem al anterior
02/03/05	000354	Ministerio del Ambiente y Recursos Naturales	Sueldos de Cargos Permanentes. Renglon 111	242,641.84	Idem al anterior
01/12/2005	2469	Bancentro	Decimo Tercer Mes. Renglon 113	748,097.99	No se encontro la solicitud ni la orden de pago, la clasificacion por grupo existente no se pudo edentificar en las planillas, por lo tanto no se verificaron los pagos realizados
02/08/2005	1543	Instituto Nicaraguense de Seguridad Social	Aporte Patronal. Renglon 114	138,577.71	No se encontro la solicitud ni la orden de pago.
10/01/2005	3	Bancentro	Compensacion por Antigüedad. Renlon 116	63,478.49	No se observo la solicitud ni la orden de pago, no se pudieron identificar los grupos de pago de acuerdo a la estructura programatica, por lo tanto no se verificaron los atributos e y f
02/03/2005	353	Bancentro	Compensacion por Antigüedad. Renlon 116	67,651.11	Idem al anterior
03/05/2005	787	Bancentro	Compensacion por Antigüedad. Renlon 116	72,124.46	Idem al anterior
12/01/2005	12	MARENAP	Salario del personal de Marenap, correspondiente al mes de enero. Renglon 131	60,755.00	La Solicitud y orden de pago no se encontraron
02/02/2005	175	MARENAP	Pago de Salario al personal que labora para el proyecto Marenap, correspondiente al mes de Feb-05. Renglon 131	58,255.00	Idem al anterior
10/03/05	000400	NO SE ENCONTRO	Legilazacion de fondos externo. Renglon 132	114,003.55	no se encontro archivado, del 399 pasa al 401



ANEXO II

FECHA	NO. CUC	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE EN CORDOBAS	OBSERVACIONES
12/05/05	000872	SI-A-PAZ/MARENA	Legalizacion de fondos externo de la GTZ. Renglon 132	800,000.00	no se evidencia los documentos de los desembolsos efectuados enero-marzo, y verificar lo gastado. El CUC solamente presenta como documentos soporte un informe de gastos.
31/03/05	000537	MARENA/PROYECTO ARAUCARIA	Legalizacion de fondos externo. Renglon 132	624,049.54	Adjunto al CUC solamente se encuentra como documento soporte un informe de gastos, no presenta ningun soporte como factura, recibo donde se puedan verificar los gastos ejecutados.
26/08/05	001770	SI-A-PAZ/MARENA	Legalizacion de fondos externo aprovechamiento Agricola y Forestal. Renglon 132	1,000,000.00	Idem al anterior
31/12/05	002884	MARENA	Legalizacion de fondos externo correspondiente al III trimestre año 2005, por un monto C\$ 4,339,163.50 del proyecto marena . Se entiende por regularizacion al gasto de la ejecucion presupuestaria del proyecto Marena al sistema E- Sigfa, la responsabilidad de los montos y clasificaciones del gasto es de la direccion del proyecto Marena, como lo indica las normas y procedimientos de ejecucion presupuestaria para el año 2005, en Arto. N.29. Renglon 137	71,995.99	Idem al anterior
31/03/05	000524	Hilda Lainez Mejia	Pago de 388 bonos de alimentacion por consumo real. Renglon 151	8,477.80	No se encontro la orden de pago
06/12/05	002525	F.Alf. Pellas, S.A	compra de licores despedida de año p/ trabajadores. Renglon 151	6,292.74	No se encontro la orden de pago
09/06/05	001131	Hilda Lainez Mejia	Pago de 279 bonos de alimentacion por consumo real. Renglon 151	6,096.15	No se encontro la orden de pago

Nota: Esta es una muestra de todos los CUC que presentaban documentos soportes faltantes.