

Anexo N° 2

Detalle de los requisitos de la Circular N° 14299 y Reglamento para la Prestación de Servicios y el Otorgamiento de Beneficios que incumplen las organizaciones beneficiadas para proyectos de Infraestructura

Requisitos	Organización	
	Asociación de Desarrollo Integral de Bustamante	Municipalidad de Turrialba
Antecedentes e historial del programa o proyecto cuando éstos sean plurianuales o actividad permanente.	X	
Copia certificada por un notario público del acta o transcripción del acuerdo del órgano superior del sujeto privado, en el cual conste la aprobación del plan de trabajo del programa o proyecto y del presupuesto respectivo.	✖ ¹	X
Copia de los estados financieros, firmados por el Contador y por el representante legal del sujeto privado, con una certificación emitida por un Contador Público Autorizado indicando que los estados financieros corresponden a los que están contenidos en los registros contables de la entidad.	✖ ²	X
Solicitud firmada por el representante legal.		X
Plan de trabajo para el cumplimiento de los objetivos del programa o proyecto.		X

✖: Parcialmente cumple X: No Cumple

AUDITORIA INTERNA MARZO, 2014

¹ Se presenta copia certificada por un notario público del acta de la Junta Directiva, no así de la Asamblea General (Órgano Superior del Sujeto Privado) (folios N° 306 y 308).

² La certificación emitida por el CPA. Lic. Manuel Rivera Rojas (folio N° 312 al 314), se adjunta el Balance de Situación de la Asociación al 31 de diciembre del 2011, sin embargo, en ese Balance no se citó la cuenta de terreno que posee esa Asociación, que es donde se construye el Salón Multiusos, además se presenta el Estado de resultados del 01 de enero al 31 de diciembre del 2011. Luego se adjuntan los balances de comprobación al 31 de marzo, al 30 de junio y al 30 de setiembre del 2011, todos los documentos sellados y firmados por el CPA, pero no está la firma del Contador ni del representante legal de la Asociación.