



**INFORME DE REVISION  
DE CONTROL INTERNO  
2017**



## ÍNDICE

ÍNDICE.....	1
1.- Ámbito.....	2
2.- Control interno.....	2
3.- Conclusión y mejoras. ....	3

## 1.- Ámbito

El presente informe de revisión de control interno se emite en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 15 de la Ley Orgánica 3/2015, de 30 de marzo y tiene como objetivo garantizar la adecuada intervención y contabilización de todos los actos y documentos de los que se deriven derechos y obligaciones de contenido económico de la Coalición Electoral Somos Alcalá, y tiene como ámbito temporal el ejercicio del año 2017.

La Coalición Electoral Somos Alcalá tiene como ámbito territorial la localidad de Alcalá de Henares y el volumen económico manejado por la organización es pequeño.

La Coalición Electoral tiene entre sus principios la transparencia, tanto dentro de las administraciones, como en el funcionamiento de los partidos políticos, así como la participación y horizontalidad en el trabajo y en la toma de decisiones.

## 2.- Control interno.

La gestión económica y financiera de la coalición es realizada por el Administrador (responsable económico-financiero de la organización), que recibe la ayuda de la Comisión de Legal y Finanzas. Estos informan de su actividad a la Comisión de Coordinación General y a la Asamblea Plenaria de la Coalición para que su actividad este controlada y supervisada en la organización. Toda la información es publicada finalmente en la web. Así se logra además del control y la supervisión, la transparencia y participación que se promulga desde la organización.

La Coalición tiene contratada una gestoría para realizar la contabilidad. Los datos le son enviados mensualmente a la gestoría desde la Comisión de Legal y Finanzas. Este proceso se utiliza para hacer un control mensual que permite detectar posibles fallos: concialización de saldos bancarios y caja, contabilización de ingresos y gastos que garantiza el registro de movimientos, comprobación de facturas, cumplimiento de obligaciones fiscales.

Los procedimientos sometidos a control para su intervención y contabilización y para lograr la transparencia que promulga la organización son:

- Ingresos y gastos: los detalles de los ingresos y gastos son publicados en la web de forma regular, cada dos meses. Los gastos importantes son autorizados por la Comisión de Coordinación General o por la Asamblea Plenaria de la Coalición. Los ingresos provienen exclusivamente de donaciones de simpatizantes y de cargos públicos, así como de actividades tradicionales de financiación de partidos políticos como son la venta de merchadising o la caseta de ferias.

- Cuentas anuales: las cuentas anuales son presentadas y aprobadas por la Asamblea Plenaria de la organización y publicadas en la web. Las cuentas están siempre disponibles para cualquier simpatizante de la coalición que quiera revisarlas.

- Donaciones: las donaciones de los simpatizantes y de los cargos públicos son realizadas a través de la web, donde el donante proporciona la información. Posteriormente son publicadas en la parte de ingresos de la web. El donante puede elegir si aparece su nombre y apellidos en la web o no. El donante después de introducir los datos recibe un correo electrónico donde se le indica la cuenta corriente donde realizar la donación, así como hacerla y un código de identificación único de la donación. Esto permite comprobar los datos y el cumplimiento de la normativa antes de que se realice la donación, así como tener un registro adecuado de las mismas para su control.

### **3.- Conclusión y mejoras.**

Como se indica al principio de este informe, el volumen económico que maneja la Coalición Electoral es pequeño y al tener un ámbito territorial exclusivamente municipal no presenta los problemas de control territorial de los partidos nacionales y regionales.

El compromiso de actuación bajo la transparencia y la participación y los mecanismos empleados, permiten y facilitan el control interno para garantizar la adecuada intervención y contabilización y efectuar la debida rendición de cuentas como partido político.

Desde la organización se seguirá revisando estos mecanismos y fomentando estos valores entre sus miembros para mantener su calidad y enriquecer la cultura democrática y la rendición de cuentas de la Coalición.