

INFORME DEL AUDITOR INTERNO MUNICIPAL DEL EJERCICIO FISCAL DEL 01 DE ENERO 2023 AL 15 DE OCTUBRE DEL 2023

Señores:

**Alcalde Municipal y Concejo Municipal
Municipalidad de Guanagazapa, Escuintla**

Honorable Alcalde Municipal y Concejo Municipal.

Se le informa al alcalde y concejo municipal de las actividades y trabajos realizadas del 01 de enero al 15 de octubre del 2023. en la unidad de auditoría interna de la Municipalidad de Guanagazapa, Del Departamento de Escuintla. De acuerdo al plan anual de auditoria 2023.

1. Se realizo una auditoria financiera al área de caja y bancos durante los meses de enero, febrero y marzo 2023.
2. Una auditoria a la dirección de recursos humanos durante abril y mayo 2023.
3. Una auditoria a la dirección municipal de planificación de proyectos durante junio, julio y agosto 2023.
4. Una auditoria financiera a las cuentas del balance general de activo durante septiembre, octubre y noviembre 2023.
5. Revisión de las rendiciones de cuentas en la contraloría general de cuentas durante los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023

TRABAJO REALIZADO DE REVISION DEL CIERRE CONTABLE PERIODO FISCAL 2022.

1. Revisión del cierre contable del ejercicio fiscal 2022.
2. Revisión de las notas de contabilidad ejercicio fiscal 2022
3. Revisión de la liquidación del presupuesto ejercicio fiscal 2022
4. Revisión de los ingresos y egresos presupuestarios del ejercicio fiscal 2022.

TRABAJO REALIZADO CON EL ANALISIS, REVISION DE LA INFORMACION FINANCIERA GENERADA DEL SISTEMA SICOIN GL. 12 AUDITORIAS ADMINISTRATIVAS

1. Se Planifico y se ejecutó el arqueo de valores en los mes de enero, febrero, marzo , abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre 2023. Donde se cuadran las operaciones del sistema SICOIN GL De Tesorería, presupuesto contabilidad y conciliación bancaria del sistema SICOIN GL y bancos según estado de cuentas.

SE VERIFICO LA INFORMACION GENERADA DEL SISTEMA SICOIN GL

TESORERIA

1. SE ANALISO EL REPORTE BOLETIN DE CAJA CONSOLIDADA DIARIO POR CUENTA CORRIENTE en los meses de enero, febrero, marzo , abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre 2023.

2. SE REALIZO UN RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y COMO SE INTEGRA DICHO REPORTE: 1. RENTAS CONSIGNADAS, 2. DISPONIBILIDAD PARA FUNCIONAMIENTO. 3. DISPONIBILIDAD PARA INVERSION FISICA Y SOCIAL Y SALDOS DE CAJA año 2023

3. Revisión y análisis del boletín de caja movimiento diario por cuenta corriente al 15 de octubre 2023

PRESUPUESTO

1. SE ANALIZO LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS PERIODO FISCAL 2023 en los meses de enero, febrero, marzo , abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, al 15 de octubre 2023.

CONTABILIDAD

1. **REVISION DE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PERIODO FISCAL 2023** del sistema SICOIN GL Y MANUALES en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre 2023.
2. REVISION DE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL DE ACTIVO Y PASIVO año fiscal 2023.
3. REVISION DE LOS PROYECTOS FISICOS Y SOCIALES año fiscal 2023.
4. Análisis del presupuesto por renglón presupuestario de egresos en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, al 15 de octubre 2023.
5. Revisión de las compras y servicios realizados en el portal de Guatecompras periodo fiscal 2023 del 01 de enero al 15 de octubre 2023
6. Revisión del Inventario de bienes de la municipalidad del ejercicio fiscal 2023 al 15 de octubre 2023
7. Análisis y revisión de la cuenta contable 1112 banco reporte MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre 2023.
8. Análisis y revisión de las conciliaciones bancarias manuales periodo fiscal 2023 al mes de septiembre 2023
9. Análisis y revisión de la cuenta contable 1131 cuentas por cobrar a corto plazo MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre 2023.
10. Análisis y revisión de la cuenta contable 1133 anticipos MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre 2023.
11. Análisis y revisión de la cuenta contable 1234 construcciones en proceso MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre 2023.
12. Análisis y revisión de la cuenta contable 1241 activo intangible bruto MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre 2023.
13. Análisis y revisión de la cuenta contable 2113 gastos del personal a pagar. MAYOR en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre 2023.

DIRECCION MUNICIPAL DE PLANIFICACION AL 30 DE JUNIO 2023

1. Revisión de los proyectos sociales en el reporte de egresos del presupuesto periodo fiscal 2023 del 01 de enero al 30 de junio del 2023
2. Revisión de los proyectos físicos en el reporte de egresos del presupuesto periodo fiscal 2023 del 01 de enero al 30 de junio del 2023.

3. Revisión de los cuadros generados de SEGEPLAN proyectos sociales y físicos periodo fiscal 2023 al 30 de junio del 2023

DIRECCION MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS

1. Revisión de las planillas de sueldos y salarios en los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre 2023.
2. Revisión de la planilla de bono 14 periodo fiscal 2023

Atentamente



**Licenciado Carlos E. Reyes Pérez
Auditor Interno Municipal**

