

**EMPRESA ELÉCTRICA MUNICIPAL DE SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
SAN MARCOS**

ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2022

MAYO, 2022



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.



INICE

INTRODUCCIÓN

OBJETIVOS

ALCANDE DE LA ACTIVIDAD

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

ANEXOS



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

INTRODUCCIÓN


Como parte del Plan Anual de Auditoria, se realizaron una serie de actividades con el propósito de dar cumplimiento a disposiciones legales, apoyando y orientado a los empleados y funcionarios responsables de la administración para que las actividades atribuidas puedan ejercerse de manera oportuna, fiable y en plazos establecidos con a la finalidad hacer eficiente la gestión municipal.


Así mismo se revisaron las operaciones financieras y administrativas de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, de la Municipalidad de San Pedro Sacatepéquez, del departamento de San Marcos, del mes de abril de 2022.

Los reportes que formaron parte de la revisión fueron obtenidos a través del sistema SICOIN GL y los documentos proporcionados por la Tesorería, y entes que participaron en la gestión del gasto público, aplicando en la revisión Normas de Auditoria Gubernamental, Manuales y Guías emitidas por la Contraloría General de Cuentas, entre otros.

La revisión consistió en realizar análisis de validez de los comprobantes que amparan las operaciones, así como el cumplimiento de los aspectos legales y observancia de normas de control interno.

 +502 7760-7228

 eemsps@gmail.com


 7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

OBJETIVOS

- Apoyar a la gestión de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos mediante la asesoría en aspectos legales, administrativos y financieros, con la finalidad de transparentar el gasto público y prevenir posibles deficiencias.
- Dar a conocer a la administración del Consejo de Administración y demás unidades en las actividades relevantes realizadas por la Unidad de Auditoría Interna.
- Atender consultas financieras y administrativas de las autoridades del Consejo de Administración y Concejo Municipal para que sea eficiente el gasto público.
- Realizar actividades de revisión a determinadas áreas o procesos que por su naturaleza no estén considerados dentro de la programación de Auditoría Interna.

 +502 7760-7228

 eemsps@gmail.com

 7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

ALCANDE DE LA ACTIVIDAD

Se revisaron los documentos de los ingresos y egresos de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, departamento de San Marcos, correspondiente a la fecha del 01 al 30 de abril del año 2022.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

- Se procedió a darle cumplimiento al punto quinto del acta número cero treinta guión dos mil veintiuno de fecha veinticuatro de febrero de dos mil veintidós del Concejo Municipal de la Municipalidad de San Pedro Sacatepéquez, departamento de San Marcos en donde se ACUERDA aprobar a las autoridades de la Empresa Eléctrica Municipal del municipio de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos. La adopción y ejecución del acuerdo número A-028-2021 emitido por la Contraloría General de Cuentas por medio del cual se aprobó el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG- a partir del uno de enero del año dos mil veintidós.

En el este acuerdo específicamente en el numeral 4.2 Normas relativas de evaluación de riesgos, en la clasificación de 4.2.5. Evaluación de riesgos define que la máxima autoridad, equipo de dirección y unidades especializadas de la entidad, deberán integrar la evaluación de riesgos en los procesos de gobernanza, estratégicos y de operación, lo que contribuirá a la mejora de la eficiencia, de las operaciones e incrementará la certeza del alcance de objetivos institucionales, un eficaz desempeño y salvaguarda de los bienes del estado.

Para dar cumplimiento a lo anterior, se procedió a presentar el Informe Anual del Sistema Nacional Control Interno Gubernamental SINACIG de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos correspondiente al periodo del 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2,022 el cual contiene como anexos la matriz de evaluación de riesgos, mapa de riesgos y plan de trabajo de evaluación de riesgos, el cual fue aprobado por el Concejo Municipal en el acta número cero sesenta y cinco guión dos mil veintidós de fecha veintisiete de abril de dos mil veintidós.



+502 7760-7777



eemsps@gob.gt



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

- Se verificó la entrega de la rendición de cuentas que se presentó en Contraloría General de Cuentas con el siguiente resultado:

CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS EN FORMATO ELECTRONICO

NÚMERO DE RECEPCIÓN: 88342

FECHA: 06/05/2022

CUENTADANTE: E1-12

EMPRESA ELECTRICA MPAL. SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
SAN MARCOS

UBICACIÓN GEGRAFICA: 1202

PERIODO DE RENDICIÓN DE CUENTAS

FECHA INICIAL: 01-04-2022

FECHA FINAL: 30-04-2022

- Se revisó la conciliación bancaria con saldo al 30 de abril de 2022 corroborando el correcto registro en el libro de bancos autorizado teniendo como resultado que en el mes de abril la cuenta registrada a nombre de la Empresa Eléctrica Municipal en el Banco de Desarrollo Rural, Sociedad Anónima presenta un saldo conciliado de Q19,183,819.26 con saldos de cheques en circulación de Q174,321.15 y notas de crédito del banco por Q130,638.13.
- Se recibió el Oficio No. 41-leo-2022 de fecha 02 de mayo de 2022 del Guardalmacén de la Empresa Eléctrica Municipal en donde refleja los siguientes saldos:

Saldo anterior	Q5,180,055.65
Ingresos del mes	0.00
Sub total	Q5,180,055.65
Egresos del mes	Q234,275.58
Saldo para el mes siguiente	Q4,945,780.07



+502 78007200



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

- Se dio acompañamiento y asesoría a la Encargada de Contabilidad I, en procedimientos de planillas de sueldos del mes de marzo del año 2,022.
- Realización del informe solicitado por la Oficina de Libre Acceso de Información Pública referente a información de la ejecución de ingresos y egresos de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos.
- Arqueo de efectivo realizado en la fecha 29 de abril de dos mil veintidós a la receptora uno, dos y receptor.



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

ANEXOS



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

ALCANDE DE LA ACTIVIDAD

Se revisaron los documentos de los ingresos y egresos de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, departamento de San Marcos, correspondiente a la fecha del 01 al 30 de abril del año 2022.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

- Se procedió a darle cumplimiento al punto quinto del acta número cero

- Se verifico la entrega de la rendición de cuentas que se presentó en Contraloría General de Cuentas con el siguiente resultado:

CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS EN FORMATO ELECTRONICO

NÚMERO DE RECEPCIÓN:88342

FECHA: 06/05/2022

CUENTADANTE: E1-12

EMPRESA ELECTRICA MPAL. SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
SAN MARCOS

UBICACIÓN GEGRAFICA: 1202

PERIODO DE RENDICIÓN DE CUENTAS

FECHA INICIAL: 01-04-2022

FECHA FINAL: 30-04-2022

- Se revisó la conciliación bancaria con saldo al 30 de abril de 2022 corroborando el correcto registro en el libro de bancos autorizado teniendo como resultado que en el mes de abril la cuenta registrada a nombre de la Empresa Eléctrica Municipal en el Banco de Desarrollo Rural, Sociedad Anónima presenta un saldo conciliado de Q19,183,819.26 con saldos de cheques en circulación de Q174,321.15 y notas de crédito del banco por Q130,638.13.
- Se recibió el Oficio No. 41-leo-2022 de fecha 02 de mayo de 2022 del Guardalmacén de la Empresa Eléctrica Municipal en donde refleja los siguientes saldos:


Saldo anterior	Q5,180,055.65
Ingresos del mes	0.00
Sub total	Q5,180,055.65
Egresos del mes	Q234,275.58
Saldo para el mes siguiente	Q4,945,780.07

+502 7000 7000
eemsps@gmail.com
7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

- Se dio acompañamiento y asesoría a la Encargada de Contabilidad I, en procedimientos de planillas de sueldos del mes de marzo del año 2,022.
- Realización del informe solicitado por la Oficina de Libre Acceso de Información Pública referente a información de la ejecución de ingresos y egresos de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos.
- Arqueo de efectivo realizado en la fecha 29 de abril de dos mil veintidós a la receptora uno, dos y receptor.

 +502 7760-7228


 eemsps@gmail.com

 7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

ANEXOS

 +502 7760-7228

 eemsp@gmail.com

 7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

**EMPRESA ELECTRICA MUNICIPAL DE SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
DEPARTAMENTO DE SAN MARCOS**

ARQUEO DE CAJA Y VALORES

FECHA: 29/04/2022
HORA: 12:59
PRACTICADO A: Guadalupe Azucena Coyoy Aragon
CARGO: Receptor I

EFECTIVO			
DENOMINACION EN Q			
BILLETES	CANTIDAD	SUBTOTAL	TOTAL
200	20	4000	
100	310	31000	
50	3	150	
20	21	420	
10	41	410	
5	39	195	
1	0	0	36175
MONEDAS			
1	32	32	
0.5	0	0	
0.25	0	0	
0.1	4	0.4	
0.05	0	0	
0.01	9	0.09	32.49
TOTAL			36207.49

TOTAL ARQUEADO: Q **36,207.49**
TOTAL EN LETRAS: Treinta y seis mil doscientos siete quetzales con
 cuarenta y nueve centavos

+502 7760-7228

eemsps@gmail.com

7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

FORMAS

FACTURAS SERIE B		CANTIDAD	MONTO	
DEL	12406	142	Q	27,486.90
AL	12547			
DEL	12601	36	Q	7,520.59
AL	12636			
DEL			Q	-
AL				
DEL				
AL			Q	-
7 B				
DEL	77369	2	Q	1,200.00
AL	77370			
TOTAL			Q	36,207.49

Se hace constar que después del arqueo practicado, fue entregado al encargado el efectivo y demás documentos, valores, cheques que sirvieron de base al mismo, por lo cual se firma de entera conformidad la presente cedula.



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

**EMPRESA ELECTRICA MUNICIPAL DE SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
DEPARTAMENTO DE SAN MARCOS**

ARQUEO DE CAJA Y VALORES

FECHA: 29/04/2022
HORA: 13:13
PRACTICADO A: Karina Elizabeth Godinez Cardona
CARGO: Receptor II

EFECTIVO			
DENOMINACION EN Q			
BILLETES	CANTIDAD	SUBTOTAL	TOTAL
200	63	12600	
100	166	16600	
50	0	0	
20	21	420	
10	42	420	
5	18	90	
1	0	0	30130
MONEDAS			
1	3	3	
0.5	0	0	
0.25	1	0.25	
0.1	0	0	
0.05	0	0	
0.01	0	0	3.25
TOTAL			30133.25

TOTAL ARQUEADO: Q 30,133.25
 TOTAL EN LETRAS Treinta mil ciento treinta y tres quetzales con
 Veinticinco centavos.

+502 7760 7228

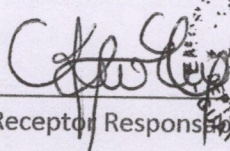
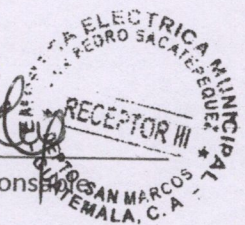
eemsps@gmail.com

7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

FORMAS

FACTURAS SERIE B		CANTIDAD	MONTO	
DEL	12304	51	Q	20,307.28
AL	12354			
DEL	12548	53	Q	9,825.97
AL	12600			
DEL			Q	-
AL				
DEL				
AL				
7 B				
DEL				
AL				
TOTAL			Q	30,133.25

Se hace constar que después del arqueo practicado, fue entregado al encargado el efectivo y demás documentos, valores, cheques que sirvieron de base al mismo, por lo cual se firma de entera conformidad la presente cedula.

f) 
 Receptor Respons 

f) 
 Auditor Interno



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.

**EMPRESA ELECTRICA MUNICIPAL DE SAN PEDRO SACATEPEQUEZ,
DEPARTAMENTO DE SAN MARCOS**

ARQUEO DE CAJA Y VALORES


FECHA: 29/04/2022
HORA: 13:18
PRACTICADO A: Francisco Lool Argueta
CARGO: Receptor

EFECTIVO			
DENOMINACION EN Q			
BILLETES	CANTIDAD	SUBTOTAL	TOTAL
200	14	2800	
100	124	12400	
50	2	100	
20	41	820	
10	49	490	
5	36	180	
1	0	0	Q 16,790.00
MONEDAS			
1	6	6	
0.5	0	0	
0.25	2	0.5	
0.1	0	0	
0.05	1	0.05	
0.01	3	0.03	Q 6.58
TOTAL			Q 16,796.58

TOTAL ARQUEADO: Q 16,796.58

TOTAL EN LETRAS Dieciseis mil setecientos noventa y seis quetzales con
cinuenta y ocho centavos

+502 7760 7228

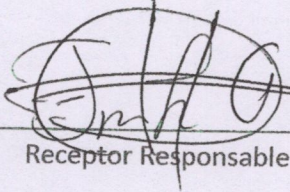
 eemsps@gmail.com

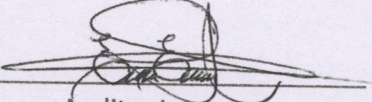
 7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.


FORMAS

FACTURAS SERIE B		CANTIDAD	MONTO
DEL	12010	37	10786.75
AL	12046		
DEL	12355	50	6009.83
AL	12404		
DEL			
AL			
DEL			
AL			
7 B			
DEL			
AL			
TOTAL			16796.58

Se hace constar que después del arqueo practicado, fue entregado al encargado el efectivo y demás documentos, valores, cheques que sirvieron de base al mismo, por lo cual se firma de entera conformidad la presente cedula.

f) 
Receptor Responsable

f) 
Auditor Interno




+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



7av 3-29 zona 2 San Pedro Sac. S.M.