

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

**ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS**

**CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2022**

**NOVIEMBRE, 2022**



+502 7760-7228



eemsp@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 Auditoría, 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 de la empresa eléctrica municipal de San Pedro Sacatepéquez.

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 octubre 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 Auditoría 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.

### ALCANCE 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 31 de octubre del año 2022.

### RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

#### Gerencia

- Se procedió a darle cumplimiento al requerimiento emitido en el oficio No. 29-DAS-08-0099-2022 de fecha 03 de octubre de 2022 de la comisión de auditoría de la Contraloría General de Cuentas designados con el nombramiento No. DAS-08-099-2022, de fecha 21 de junio de 2022, emitido por el licenciado Manuel de Jesús González Maza, director de la Dirección de Auditoría al sector municipalidades y Consejos de desarrollo.
- Se procedió a darle cumplimiento al requerimiento emitido en el oficio No. 31-DAS-08-0099-2022 de fecha 04 de octubre de 2022 de la comisión de auditoría de la Contraloría General de Cuentas designados con el nombramiento No. DAS-08-099-2022, de fecha 21 de junio de 2022, emitido por el licenciado Manuel de Jesús González Maza, director de la Dirección de Auditoría al sector municipalidades y Consejos de desarrollo.
- Asistencia a la reunión el día jueves 13 de octubre de 2022 en Gerencia tratando asuntos relacionados a la calidad de servicio ante la Distribuidora ENERGUATE, DEOCSA Y DEORSA y la Comisión Nacional de Energía Eléctrica CNEE, según oficio No. 380-2022 REF.MOGV/GTEINT de fecha 10 de octubre del año 2022.
- Asistencia a la reunión el día 17 de octubre en la Gerencia de la Empresa Eléctrica Municipal en donde se trató el tema de la morosidad que tiene las dependencias municipales, pozos mecánicos, usuarios del área urbana y rural, de San Pedro Sacatepéquez, convocada en el documento 021-2022-AJEEMpal. de fecha 11 de octubre del año 2022 por la Asesora Jurídica de la Empresa Eléctrica Municipal.

 +502 7760-7228

 eemsps@gmail.com

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

- Se practicó conteo físico de los insumos que se encuentran resguardados en el Almacén de la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez, detallando el resultado en el informe correspondiente.
- Viaje a la ciudad capital por solicitud de apoyo del Instituto Nacional de Electrificación el día miércoles 26 de octubre en donde la Empresa Eléctrica Municipal de San Pedro Sacatepéquez compartiendo la experiencia al respecto del tema para separar la emisión de la factura y el recibo 7B en la facturación a los usuarios de distribución final.

#### Tesorería

- Se recibió el Oficio No. 165-fla-2022 de fecha 02 de noviembre de 2022 del Guardalmacén Interino de la Empresa Eléctrica Municipal en donde refleja los siguientes saldos:

Saldo anterior	Q5,936,770.48
Ingresos del mes	Q0.00
Sub total	Q5,936,770.48
Egresos del mes	Q383,454.64
Saldo para el mes siguiente	Q5,553,315.84

- Se revisó la conciliación bancaria con saldo al 31 de octubre de 2022 corroborando el correcto registro en el libro de bancos autorizado teniendo como resultado que en el mes de octubre la cuenta registrada a nombre de la Empresa Eléctrica Municipal en el Banco de Desarrollo Rural, Sociedad Anónima presenta un saldo conciliado de Q22,235,603.75 con saldos de cheques en circulación de Q48,908.28 y notas de crédito del banco por Q155,819.92
- Arqueo de efectivo realizado en la fecha 28 de octubre de dos mil veintidós a la receptora dos y tres.

 +502 7760-7228

 eemsps@gmail.com

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

### Oficina de libre acceso a la información

- 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 correspondiente al mes de septiembre de 2022.



+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.



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

**ARQUEO DE CAJA Y VALORES**

**FECHA:** 28/10/2022  
**HORA:** 16:00  
**PRACTICADO A:** Guadalupe Azucena Coyoy Aragon  
**CARGO:** Receptor I

EFECTIVO			
DENOMINACION EN Q			
BILLETES	CANTIDAD	SUBTOTAL	TOTAL
200	14	2800	
100	413	41300	
50	1	50	
20	9	180	
10	72	720	
5	98	490	
1	0	0	<b>Q45,540.00</b>
MONEDAS			
1	1	1	
0.5	0	0	
0.25	2	0.5	
0.1	0	0	
0.05	0	0	
0.01	0	0	<b>Q1.50</b>
<b>TOTAL</b>			<b>Q45,541.50</b>

**TOTAL ARQUEADO:** Q 45,541.50  
**TOTAL EN LETRAS** cuarenta y cinco mil quinientos cuarenta y un quetzales con cincuenta centavos.



+502 7760-7228



eemsp@gmail.com



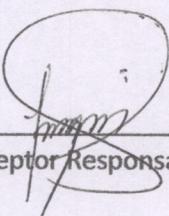
05 Calle 3-85 Zona 4, San Pedro Sac. S.M.



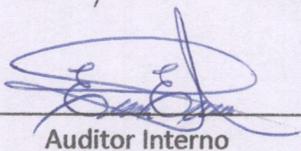
**FORMAS**

FACTURAS SERIE B		CANTIDAD	MONTO
DEL	88601	47	Q9,306.41
AL	88647		
DEL	93572	112	Q23,096.06
AL	93683		
DEL	93742	26	Q13,139.03
AL	93767		
7 B			
DEL		0	
AL			
<b>TOTAL</b>			<b>Q45,541.50</b>

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

**AUDITOR INTERNO**  
 Empresa Electrica Municipal  
 San Pedro Sac. S. M.



+502 7760-7228



eemsp@gmail.com



05 Calle 3-85 Zona 4, San Pedro Sac. S.M.

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

**ARQUEO DE CAJA Y VALORES**

**FECHA:** 28/10/2022  
**HORA:** 16:24  
**PRACTICADO A:** Karina Elizabeth Godinez Cardona  
**CARGO:** Receptor III

EFECTIVO			
DENOMINACION EN Q			
BILLETES	CANTIDAD	SUBTOTAL	TOTAL
200	44	8800	
100	658	65800	
50	3	150	
20	36	720	
10	61	610	
5	26	130	
1	0	0	<b>Q76,210.00</b>
MONEDAS			
1	2	2	
0.5	0	0	
0.25	1	0.25	
0.1	1	0.1	
0.05	0	0	
0.01	1	0.01	<b>Q2.36</b>
<b>TOTAL</b>			<b>Q76,212.36</b>

**TOTAL ARQUEADO:** Q 76,212.36  
**TOTAL EN LETRAS** Setetna y seis mil doscientos doce quetzales con  
treinta y seis centavos



+502 7760-7228



eemsp@gmail.com



05 Calle 3-85 Zona 4, San Pedro Sac. S.M.



**FORMAS**

FACTURAS SERIE B		CANTIDAD	MONTO	
DEL	93238			
AL	93370	133	Q	32,403.78
DEL	93684			
AL	93741	58	Q	13,729.68
DEL	93768			
AL	93918	151	Q	27,663.90
7 B				
DEL	78171			
AL	78175	5	Q	2,415.00
<b>TOTAL</b>			<b>Q</b>	<b>76,212.36</b>

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)

*[Handwritten Signature]*  
Receptor Responsable



f)

*[Handwritten Signature]*  
Auditor Interno

**AUDITOR INTERNO**  
Empresa Eléctrica Municipal  
San Pedro Sac. S. M.



+502 7760-7228



eemsp@gmail.com



05 Calle 3-85 Zona 4, San Pedro Sac. S.M.