

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

ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2022

DICIEMBRE, 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 noviembre 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 30 de noviembre del año 2022.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Gerencia

- Se procedió a darle cumplimiento a la providencia No. 344-2022 REF.MOGV/GINT. De fecha diecinueve de octubre del año dos mil veintidós que presenta como asunto el oficio No. 08-2022 de fecha 17 de octubre de 2022, de receptores de fondo I, II, III y IV, donde manifiestan que se han emitido facturas fuera del rango autorizadas por la Contraloría General de Cuentas.
- Se procedió a darle cumplimiento a los requerimientos emitido para la Empresa Eléctrica Municipal, 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

Tesorería

- Se recibió el Oficio No. 186-fla-2022 de fecha 01 de diciembre 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	Q994,612.54
Saldo para el mes siguiente	Q4,942,157.94



+502 7760-7228



eemsps@gmail.com



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

- Se procedió a dar respuesta al memorándum interno de tesorería TESO./LALC/037-2022 de fecha 28 de noviembre 2022, con asunto relacionado a la providencia identificada que hace mención a oficio No. DAS-08-0099-2022, de fecha 24 de noviembre de 2022 de la Licenciada Ebodia Marisol Arana Vicente, auditor independiente de la Contraloría General de Cuentas en donde solicita recibos de pago, cheques voucher y documentos de soporte de los pagos realizados al IGSS, timbre y papel sellado y plan de prestaciones del empleado municipal correspondiente a los meses de enero a julio del 2022.
- Se procedió a dar cumplimiento a la solicitud presentada en el memorándum interno TESO./LALC/038-2022 de fecha 28 de noviembre del año 2022 en donde presenta solicitud del dictamen sobre transferencia para generar fondos presupuestarios para cubrir los gastos de pago de facturas al Instituto Nacional de Electrificación.
- Se revisó la conciliación bancaria con saldo al 30 de noviembre de 2022 corroborando el correcto registro en el libro de bancos autorizado teniendo como resultado que en el mes de noviembre la cuenta registrada a nombre de la Empresa Eléctrica Municipal en el Banco de Desarrollo Rural, Sociedad Anónima presenta un saldo conciliado de Q21,495,544.10 con saldos de cheques en circulación de Q111,547.07 y notas de crédito del banco por Q107,238.68.
- Arqueo de efectivo realizado en la fecha 29 de noviembre de dos mil veintidós a las receptoras uno, dos y tres.

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 octubre de 2022.



+502 7760-7228



eemsp@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.