



UNIDAD DE INFORMACIÓN PÚBLICA
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ



MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

MEMORANDUM-AI-09-2020

PARA: CLAUDIA ELIZABETH MOREIRA ROJAS
ENCARGADA DE LA UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA,
(INTERINA)
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ

DE: CPA. JAIME CHOCOJAY ÁLVAREZ
AUDITORÍA INTERNA

ASUNTO: Documentación para su publicación según Decreto 57 -2008 Ley de Acceso a la
información pública. Ref: 03-AI-2020.

FECHA: San Lucas Sacatepéquez, 09 de Marzo de 2020.

Por este medio me dirijo a Usted, para remitirle fotocopia del documento "Disponibilidad presupuestaria para Indemnización y prestaciones laborales a la fecha referida del 03 de febrero de 2020", para los efectos correspondientes que le apliquen a la Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez.

Se agradecerá la recepción de la notificación del asunto en mención.

Atentamente,


**Auditor
interno**
CPA. JAIME MARTÍN CHOCOJAY ALVAREZ
AUDITORÍA INTERNA

C.c. archivo.

P. J. V.



San Lucas Sacatepéquez,
03 de febrero de 2020.
Ref.: 03-AI-2020

Lic. Francisco Javier García Barahona
Secretario Municipal
Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez
Departamento de Sacatepéquez.

Apreciable Lic. García:

De conformidad con el oficio sin número de fecha 03 de febrero de 2020 del Secretario Municipal, requiere la injerencia del auditor interno en el tema de la disponibilidad presupuestaria para indemnización y prestaciones laborales a la fecha referida del 03 de febrero de 2020, y de conformidad con los artículos 127, 128, 129 y 134 del Decreto 12-2002 y artículo 1, 12, 13, 14, 19, 26, 29 Bis, y 46 del Decreto 101-97; en cuanto a verificar la "*reserva para indemnizaciones y prestaciones laborales*"; se presenta el resultado de la revisión de lo requerido, a cargo de la Jefatura de la Dirección Financiera.

1) Aspectos relevantes.

Renglón presupuestario indemnizaciones y prestaciones laborales, según el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal del período 2020, a la fecha referida 03 de febrero de 2020.

- Se tuvo a la vista el reporte del presupuesto de egresos del año 2020, según datos obtenidos de la herramienta SICOIN GL (ejecución de egresos del ejercicio del 01-01-2020 al 03-02-2020 actividades centrales, sin subprograma, sin proyecto, apoyo a la administración y recursos humanos, sin obra rubro cuatrocientos (400) del renglón de indemnización y los reportes presentados de los rubros de aguinaldo, bono 14 y vacaciones; y lo que establecen los manuales, clasificador presupuestario y manual de administración financiera MAFIM.

De la revisión de valores al 03 de febrero de 2020, se tiene lo siguiente:

1. El saldo disponible del renglón (413) cuatrocientos trece, "indemnizaciones" ascienden al monto de cuatrocientos once mil doscientos trece quetzales con treinta y nueve centavos, (Q. 411, 213.39).

Auditor Interno



2. El saldo disponible del renglón (415) cuatrocientos quince, "vacaciones pagadas por retiro", asciende al monto de ciento noventa y tres mil ochocientos cuarenta y nueve quetzales con ocho centavos, (Q. 193,849.08).
3. El saldo disponible del renglón (71) setenta y uno "aguinaldo" asciende al monto de un millón quinientos cuarenta y siete mil ochocientos veintiséis quetzales con cuarenta y dos centavos (Q. 1,547,826.42).
4. El saldo disponible del renglón (72) setenta y dos "bonificación anual (bono 14)" asciende a un monto total de un millón cuatrocientos setenta y un mil cuatrocientos cincuenta y nueve quetzales con ochenta y seis centavos (Q. 1,471,459.86). En total un monto de tres millones seiscientos veinticuatro mil setecientos cuarenta y ocho quetzales con setenta y cinco centavos (Q. 3,624,748.75)

2) Recomendación.

a) General:

Renglón presupuestario indemnizaciones y prestaciones laborales, según el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal del período 2020, a la fecha referida 03 de febrero de 2020.

- Se sugiere considerar al momento de la utilización de los créditos disponibles en el presupuesto de egresos del período fiscal 2020 a la fecha referida, que la disponibilidad actual de indemnizaciones y prestaciones laborales asciende a un monto total de tres millones seiscientos veinticuatro mil setecientos cuarenta y ocho quetzales con setenta y cinco centavos, (Q. 3,624,748.75), que incluye indemnizaciones, aguinaldo, vacaciones y bono 14; en lo relacionado con la indemnización el monto de este rubro es de cuatrocientos once mil seiscientos trece quetzales con treinta y nueve centavos (Q. 411, 613. 39) equivale al 3% del total del valor pagado de los salarios del personal municipal, considerando lo que establece el artículo 110 de la Constitución de la República de Guatemala, en ese sentido el pago de salario de funcionamiento e inversión al 31 de enero de 2020 con un monto de un millón quinientos once mil novecientos noventa y uno con setenta y tres centavos (Q. 1,511,991.73). Léase cuadro adjunto proporcionado por el Director Financiero.

CONCLUSIÓN

Como resultado de la revisión efectuada, cuyo objetivo es verificar los saldos disponibles de los renglones 71, 72, 413 y 415 en su orden aguinaldo, bono 14, indemnización al personal y vacaciones; se evidencia, la disponibilidad presupuestaria a la fecha 03 de febrero de 2020.

[Firma]
Auditor Interno



febrero del 2020 de los renglones: aguinaldo con un valor de Q. 1,547,826.42; bonificación anual (bono 14) con un valor de Q. 1,471,459.86; indemnización con un valor de Q. 411,613.39 y vacaciones con un valor de Q. 193,849.08 con un monto total de Q. 3,624,748.75 a la fecha referida; situación actual presupuestaria para cubrir los rubros en mención, y de conformidad con lo autorizado por el CONCEJO MUNICIPAL, según punto tercero del ACTA-28-2019 de fecha 13-12-2019 .

Quedando a su disposición, para cualquier aclaración o ampliación sobre el contenido del presente Informe, con el propósito de verificar y dar seguimiento al reporte de las disponibilidades referidas anteriormente, presentadas por la Jefatura Financiera, en ese sentido; atender las recomendaciones del presente informe en cumplimiento a lo requerido por el Secretario Municipal y la norma legal pertinente.

Atentamente,

Auditor Interno

Preparado por:

Lic. JAIME MARTÍN CHOCOJAY ÁLVAREZ
AUDITORÍA INTERNA

CC. Correlativo/expediente.



CORRELATIVO

Nº 0533 -

San Lucas Sacatepéquez febrero 03 del 2020

DAFIM-39

Señores:

Honorable Concejo Municipal

Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez, Depto. Sacatepéquez

Su despacho

Presente



Estimado Señores del Concejo Municipal:

De la manera más atenta y respetuosa me dirijo a ustedes deseándoles éxitos en sus labores diarias al frente de nuestro Municipio.

El motivo de la presente es para dar respuesta al punto segundo del acta 10-2020, relacionado con el tema de reserva para indemnizaciones y prestaciones laborales. Citamos algunas definiciones generales de lo requerido: según el clasificador presupuestario acuerdo ministerial 291-2012 emitido por el Ministerio de Finanzas Publicas de fecha 28 de diciembre del año 2012.

Renglón 071 aguinaldo: Comprende los pagos que se realicen al personal estatal (incluye clases pasivas) por este concepto.

Renglón 072 Bonificación anual (Bono 14): Corresponde al suplemento salarial anual, derivado del "Bono 14" a que tiene derecho lo trabajadores públicos (incluye clases pasivas), de conformidad con la disposición legal que le de origen.

Renglón 413 Indemnizaciones al personal: Pago al personal o a sus familiares, cuando corresponda, que la ley señala en casos de indemnización por accidentes de trabajo, despido injustificado directo o indirecto, por supresión de puestos etc.

Renglón 415 Vacaciones pagadas por retiro: Se refiere a pagos por vacaciones al personal que cesa en sus funciones, sin haber disfrutado de las vacaciones que le corresponden, según ley.

Comentarios generales del término "si hay reserva de indemnización del personal", en este sentido, para comentar la nomenclatura contable y clasificación presupuestaria para el sector publico no se maneja ese termino sino en este caso el **Renglón 413 Indemnizaciones al personal**. Por consiguiente, en el Balance General esa cuenta contable (RESERVA) no se aprecia como tal, sino este dato contable se da en el estado de resultados como un gasto (Indemnizaciones) al momento de efectuar dichos pagos.



A continuación, se presenta el cuadro de disponibilidad presupuestaria de los renglones de indemnización y prestaciones laborales con un monto total de Tres Millones Seiscientos Veinticuatro Mil Setecientos Cuarenta y Ocho Quetzales con Setenta y Cinco Centavos (Q. 3,624,748.75) con datos referidos al día tres de febrero del año dos mil veinte:

CUADRO NO. 1 DE LA DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA DE LOS RENGLONES

RENGLON	DESCRIPCION	MONTO PRESUPUESTARIO ANUAL
071	AGUINALDO	Q 1,547,826.42
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 1,471,459.86
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	Q 411,613.39
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	Q 193,849.08
TOTAL		Q 3,624,748.75

Actualmente la planilla de salarios de funcionamiento como de inversión cancelada al 31 de enero 2020 asciende a un monto de Un Millón Quinientos Once Mil, Novecientos Noventa y Un Quetzales con Setenta y Tres Centavos (Q, 1,511,991.73) como se muestra en el cuadro siguiente:

CUADRO NO. 2 DE LA PLANILLA CANCELADA AL 31/01/2020

PLANILLA	PLANILLA ACREDITACION PERSONAL 011 CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2020 (INVERSION)	Q 928,743.70
PLANILLA	PLANILLA ACREDITACION PERSONAL 011 CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2020 (FUNCIONAMIENTO)	Q 583,248.03
TOTAL		Q 1,511,991.73

De lo anterior se analiza que el monto de indemnizaciones según el párrafo primero del oficio sin número del secretario Municipal, para cubrir este rubro en relación a la planilla total equivale al 3 % del personal actual tomando como parámetro general los últimos 10 años de prestación de servicios según la Constitución Política de la Republica en su Artículo 110.

En referencia a las prestaciones laborales Aguinaldo y Bono 14, cada unidad cuenta con el techo presupuestario del 100% para el pago de su personal actual, según como se muestra en el cuadro no. 1.

Agradeciendo a la atención a la presente me despido de ustedes, muy cordialmente,

Marto de Jesús Ramírez García

Director de Administración Financiera Integrada Municipal





SIAF: SICOIN GL
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ
DEPARTAMENTO DE SACATEPEQUEZ
CLASIFICACIÓN INSTITUCIONAL: 12100308

Ejecución de Egresos del Ejercicio

Todos los programas

Periodo del: 01/01/2020

al: 03/02/2020

Página: Página 1 de 1
Fecha: 03/02/2020
Hora: 12:34:05
R00814081.rpt
Usuario: RAMIREZG

Prog Subp Proy Act		O Grupo Gasto		EN EL EJERCICIO															
Renglon		Asignado		Modificado		Vigente		EN EL PERIODO				EXTRA		ACUMULADO					
01 ACTIVIDADES CENTRALES								Pre		Devenido		PRESUPUESTARIO		Saldo Disponible		Saldo por Devenir		Saldo por Pagar	
00 SIN SUBPROGRAMA								Compromiso		Pagado				705,462.47		0.00		0.00	
000 SIN PROYECTO								0.00		17,241.83		17,241.83		705,462.47		0.00		0.00	
006 APOYO A LA ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS								0.00		17,241.83		17,241.83		705,462.47		0.00		0.00	
000 SIN OBRA								0.00		17,241.83		17,241.83		705,462.47		0.00		0.00	
400								0.00		17,241.83		17,241.83		705,462.47		0.00		0.00	
413	21-0101-0001	RENDICION CENTRAL PERSONAL	38,837.76		0.00		38,837.76		0.00	11,090.91	11,090.91	11,090.91		0.00	27,746.83	0.00	0.00		0.00
413	29-0101-0002	RENDICION CENTRAL PERSONAL	58,742.72		0.00		58,742.72		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	58,742.72	0.00	0.00		0.00
413	31-0101-0001	RENDICION CENTRAL PERSONAL	183,133.77		0.00		183,133.77		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	183,133.77	0.00	0.00		0.00
413	33-0101-0003	RENDICION CENTRAL PERSONAL	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
413	21-0101-0001	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	100,000.00		0.00		100,000.00		0.00	3,236.27	3,236.27	3,236.27		0.00	141,990.05	0.00	0.00		0.00
413	31-0101-0001	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	100,000.00		0.00		100,000.00		0.00	2,924.65	2,924.65	2,924.65		0.00	96,773.23	0.00	0.00		0.00
427	31-0101-0001	PRELACIONES VIO ZERTROS	100,000.00		0.00		100,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	97,073.35	0.00	0.00		0.00
TOTAL:			\$60,714.25		141,990.05		722,704.30		0.00	17,241.83	17,241.83	17,241.83		0.00	705,462.47	0.00	0.00		0.00

Martín de Jesús Ramírez Galdames
Director financiero Municipal





AGUINALDO		
REGLON	DESCRIPCION	MONTO
071	AGUINALDO	Q 10,000.00
071	AGUINALDO	Q 10,000.00
071	AGUINALDO	Q 21,318.19
071	AGUINALDO	Q 18,318.19
071	AGUINALDO	Q 55,816.06
071	AGUINALDO	Q 55,816.06
071	AGUINALDO	Q 76,817.02
071	AGUINALDO	Q 77,107.76
071	AGUINALDO	Q 22,863.56
071	AGUINALDO	Q 22,863.56
071	AGUINALDO	Q 33,237.11
071	AGUINALDO	Q 19,971.46
071	AGUINALDO	Q 19,971.46
071	AGUINALDO	Q 29,494.23
071	AGUINALDO	Q 29,494.23
071	AGUINALDO	Q 17,131.19
071	AGUINALDO	Q 17,131.19
071	AGUINALDO	Q 10,525.00
071	AGUINALDO	Q 10,525.00
071	AGUINALDO	Q 21,171.37
071	AGUINALDO	Q 3,500.00
071	AGUINALDO	Q 15,000.00
071	AGUINALDO	Q 5,000.00
071	AGUINALDO	Q 18,711.85
071	AGUINALDO	Q 18,000.00
071	AGUINALDO	Q 64,448.96
071	AGUINALDO	Q 3,500.00
071	AGUINALDO	Q 11,040.00
071	AGUINALDO	Q 81,168.24
071	AGUINALDO	Q 178,891.39
071	AGUINALDO	Q 2,742.37
071	AGUINALDO	Q 15,484.74
071	AGUINALDO	Q 28,129.69
071	AGUINALDO	Q 3,500.00
071	AGUINALDO	Q 158,640.68
071	AGUINALDO	Q 118,448.21
071	AGUINALDO	Q 14,407.34
071	AGUINALDO	Q 69,281.33
071	AGUINALDO	Q 38,636.37
071	AGUINALDO	Q 73,173.70
071	AGUINALDO	Q 7,000.00
071	AGUINALDO	Q 39,548.91
TOTAL		Q 1,547,826.42


 Marto de Jesús Ramírez García
 Director Financiero Municipal



BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)

REGLON	DESCRIPCION	MONTO
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 10,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 10,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 21,318.19
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 18,318.19
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 55,816.06
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 55,816.06
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 75,508.68
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 77,107.76
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 21,363.56
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 21,363.56
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 30,322.04
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 19,971.46
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 19,971.46
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 26,123.05
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 26,123.05
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 17,131.19
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 17,131.19
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 10,525.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 10,525.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 21,171.37
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 3,500.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 15,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 5,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 9,355.93
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 9,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 64,448.96
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 3,500.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 11,040.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 78,425.87
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 173,649.02
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 2,742.37
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 10,613.56
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 28,129.69
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 3,500.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 154,527.13
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 110,221.10
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 14,407.34
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 69,281.33
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 38,636.37
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 58,196.59
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 7,000.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 35,677.73
TOTAL		Q 1,471,459.86



Mario de Jesús Ramírez García
 Director Financiero Municipal



San Lucas Sacatepéquez,
16 de marzo de 2020.
Ref.: 04-AI-2020

Profesor

Jorge Adán Rodríguez Diéguez

Alcalde Municipal

Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez

Departamento de Sacatepéquez.



Apreciable Profesor Rodríguez:

En cumplimiento con lo estipulado en el Decreto 12-2002 artículo 136, 137 y 138, Decreto 31-2002 artículo 1, 10, 11, 17, 20, 22, Acuerdo Interno 09-03 de la Contraloría General de Cuentas, Acuerdo A-37-2006 de la Contraloría General de Cuentas, Acuerdo Ministerial 86-2015 Manual de Administración Financiera MAFIM y Programa de Auditoría Interna, se presenta los resultados de la auditoría de: caja fiscal al corte de diciembre de 2019, al 14 y 31 de enero de 2020, arqueo de fondos de cajas receptoras a febrero 2020 y corte de valores de los cobradores de piso plaza al 18 de febrero de 2020; conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2019 y al 14 y 31 de enero 2020 y caja chica al corte de 27 de febrero de 2020, a cargo de la Dirección Financiera con lo siguiente.

1) Aspectos relevantes.

Conciliaciones bancarias.

- Se verificó los valores de las cuentas bancarias con lo siguiente:

cuadro No. 1 composición al 31 de diciembre 2019

			SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019				DIFERENCIAS		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	BANCO	EST. CTA. BANCO	LIBRO BANCOS	CONTABILIDAD	AUDITORÍA	BANCOS Y LIBRO	BANCOS Y CONTA	AUD. Y CONTA
3386002478	CUENTA ÚNICA MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ	BANRURAL	13,490,194.18	12,565,899.93	12,544,316.98	12,544,316.98	924,294.25	21582.95	-
3386008046	P.M.T. MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ	BANRURAL	6,26143	6,26143	-	-	-	-	-
3386013497	SITUADO CONSTITUCIONAL	BANRURAL	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL		13,496,455.61	12,572,161.36	12,544,316.98	12,544,316.98	924,294.25	21582.95	-



1) El valor de Q. 924,294.25, correspondiente a lo siguiente: Q. 15,350.46, cheques otros meses, el valor Q.917,751.12 correspondientes a diciembre de 2019 menos el valor de cheques rechazados por Q. 8,807.33 del año 2010, 2018 y 2019 respectivamente. En lo relacionado con los cheques en circulación según las fechas y montos indicados, ya fueron cobrados por los beneficiarios, excepto el valor de Q. 8,807.33 que a la fecha no ha sido recuperado. **2)** En lo relacionado con el valor de Q. 21,582.95 corresponde a la siguiente integración: valor de Q. 27,345.05 por capitalización de intereses, el monto de (Q. 462.70) por pago de comisiones a MasterCard y el valor de (Q. 5,299.40) por pago de comisiones a visa; estos fueron depurados a la fecha de la auditoría. **3)** El valor de Q. 6,261.43 corresponde a lo siguiente: monto recaudado de multas de tránsito de fecha del 27 al 29 de diciembre 2019 por un valor de Q. 8,389.04 y un valor de (Q. 2,127.61) por comisión de multas cobradas/descontadas por el banco; estos valores fueron depurados a la fecha de la auditoría.

cuadro No. 2 composición al 14 de enero 2020

Cuenta	NOMBRE DE LA CUENTA	BANCO	SALDOS AL 14 DE ENERO 2020				DIFERENCIAS		
			EST. CTA. BANCO	LIBRO BANCOS	CONTABILIDAD	AUDITORÍA	BANCOS Y LIBRO	BANCOS Y CONTA	AUD. Y CONTA
3386002478	CUENTA ÚNICA MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ	BANRURAL	13,705,740.61	13,626,965.56	13,629,045.81	13,629,045.81	78,775.05	(2,080.25)	-
3386008046	P.M.T. MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ	BANRURAL	26,311.38	26,311.38	23,422.98	23,422.98	-	2,888.40	-
3386013497	SITUADO CONSTITUCIONAL	BANRURAL	3,447,540.55	3,447,540.55	-	-	-	3,447,540.55	-
	TOTAL		17,779,592.54	17,100,817.49	13,652,468.79	13,652,468.79	78,775.05	3,448,348.70	-

1) El valor de Q. 78,775.05 corresponde a lo siguiente: a un monto de Q. 103,197.83 de cheques en circulación (anexo 1), al monto de (Q. 8,807.33) por cheques rechazados aun no depurados y al valor de (Q. 15,615.45) correspondiente a pago de comisiones por el manejo del POS de visa de enero 2020. **2)** El valor de (Q. 2,080.25) integrado con lo siguiente: un valor de Q. 2,895.04 de una confronta de fecha 14-01-2020 y el valor de (Q. 4,975.29) por comisión/descuento de MasterCard del 1 al 14 de enero de 2020. **3)** El valor de Q. 2,888.40 corresponde al cobro de remisiones de tránsito del 14 de enero de 2020; estos valores ya fueron depurados a la fecha de la auditoría. **4)** El valor de Q. 3,447,540.55, con lo siguiente: un valor de Q. 3,450,540.55 corresponde al valor del situado constitucional



depositado el día 14-01-2020 según nota de abono 2096793 y al valor de (Q. 3,000) descontado por cuota ANAM de fecha 14-01-2020 según nota de débito 2096576.

cuadro No. 3 composición al 31 de enero 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Banco	Saldos al 31 de Enero de 2020				Diferencias		
			Est. Cta. Banco	Libro Bancos	Contabilidad	Auditoría	Bancos y Libro	Bancos y Conta	Aud. y Conta
3386002478	Cuenta Única Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez	BANRURAL	17,525,498.31	16,417,065.24	16,371,943.05	16,371,943.05	1,108,433.07	45,122.19	-
3386008046	P.M.T. Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez	BANRURAL	7,946.85	7,946.85	-	-	-	-	-
3386013497	Situado Constitucional	BANRURAL	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL		17,533,445.16	16,425,012.09	16,371,943.05	16,371,943.05	1,108,433.07	45,122.19	-

1) El valor de Q. 1,108,433.07 obedece a la siguiente integración: Cheques en circulación por el monto de Q. 1,117,240.40 (anexo 1) y cheques rechazados por el valor de (Q. 8,807.33) que fueron debitados de la cuenta única del tesoro por pago de contribuyentes; los cheques en circulación fueron cobrados por los beneficiarios, excepto el valor de los cheques rechazados que a la fecha aún no se han recuperado derivado que la Asesoría Jurídica se encuentra en esa fase; según revisiones de la auditoría. **2)** El valor de Q. 45,122.19, se integra con lo siguiente: valor de (Q. 3,000) por cobro de la ANAM, valor de Q. 500 por rendición 31B, el valor de Q. 14,831.03 por pago de contribuyentes del IUSI, valor de Q. 18,826.15 por registro de confronta, valor de (Q. 801.51) por pago del POS de MasterCard, valor de (Q. 9,252.83) por pago del POS de visa y capitalización de intereses a favor de la municipalidad por Q. 24,019.35. **3)** El valor de Q. 7,946.85 con la siguiente integración: un valor de Q. 9,620.86 por remisiones de tránsito cobradas del 28 al 31 de enero 2020 y un valor de Q. 1,674.01 por comisión cobrada por el banco del manejo de la cuenta.



Obligaciones reflejadas en la Caja fiscal consolidada (boletín consolidado).

- Se procedió con la revisión del pago de obligaciones sociales reflejados en la caja fiscal con los siguientes resultados:

cuadro No. 4 cuentas por pagar al 31 de diciembre 2019

Descripción	Monto contable al 31-12-2019	Documento No.	Fecha pago	valor pago	Diferencia
banco de los trabajadores	74,346.38	reporte-42544	8/01/2020	74,024.96	321.42
plan de prestaciones	97,630.88				97,630.88
timbres dietas concejo municipal	4,620.00	sat-17295070	9/01/2020	4,620.00	-
cuota laboral igss	67,633.42				67,633.42
prima de fianza	2,478.18	preliquidación 141911	13/01/2020	2,478.18	-
isr sobre la renta proveedores	10,716.31	sat-267415373	9/01/2020	11,037.73	(321.42)
isr dietas concejo municipal	7,700.00	sat-267415373	9/01/2020	7,700.00	-
isr en relacion de dependencia	3,921.67	sat-267415373	9/01/2020	3,921.67	-
retenciones judiciales	90,636.33				90,636.33
	359,683.17			103,782.54	255,900.63

1) Los valores pendientes de pagar a la fecha del 31-12-2019 lo siguiente: plan de prestaciones del empleado municipal por Q. 97,630.88, cuota laboral Igss por Q. 67,633.42 y el valor retenido que corresponde a demanda judiciales de empleados municipales por el de Q.90,636.33. En lo relacionado con el valor de Q. 321.42, este valor se compensa, entre las cuentas del valor del banco de los trabajadores y el ISR; derivado de devoluciones del ISR en relación de dependencia operadas en su oportunidad. A la fecha se encuentra regularizado los valores.

cuadro No. 5 cuentas por pagar al 14 de enero 2020

Descripción	Monto contable al 14-01-2020	Documento No.	Fecha pago	valor pago	diferencia
banco de los trabajadores	321.42				(321.42)
plan de prestaciones	97,630.88				(97,630.88)
timbres dietas concejo municipal					-
cuota laboral igss	67,633.42	recibo-dr-182-12435015	31/01/2020	67,633.42	-
prima de fianza					-
isr sobre la renta proveedores	200.90				(200.90)
isr dietas concejo municipal					-
isr en relacion de dependencia					-
retenciones judiciales	90,636.33				(90,636.33)
	256,422.95			67,633.42	(188,789.53)



1) En lo relacionado a los valores por pagar al 14-01-2020, existe lo siguiente: el plan de prestaciones del empleado municipal por Q. 97,630.88, ISR en relación de dependencia por Q. 200.90 y retenciones judiciales de empleados municipales con saldo de Q. 90,636.33. A la fecha se encuentra regularizado los valores.

cuadro No. 6 cuentas por pagar al 31 de enero 2020

Descripción	Monto contable al 31-01-2020	Documento No.	Fecha pago	valor pago	diferencia
banco de los trabajadores	14,396.86	reporte-428360	13/02/2020	14,075.44	321.42
plan de prestaciones	95,676.87		25/02/2020	99,045.90	3,369.03
timbres dietas concejo municipal	5,400.00	sat- 9164849	14/02/2020	5,400.00	-
cuota laboral igss	66,284.53		28/02/2020	68,609.07	2,324.54
prima de fianza	2,487.06	factura-250888	28/02/2020	2,487.06	0
isr sobre la renta proveedores	200.90	sat-27066619211	14/02/2020	522.32	321.42
isr dietas concejo municipal	9,000.00	sat-27066619211	14/02/2020	9,000.00	0
isr en relacion de dependencia	5,103.08	sat-27066619211	14/02/2020	5,103.08	0
retenciones judiciales	102,235.39	juicio-01101-2015-03483, 05028-2012-00184-of y 01104-201600275	11/02/2020	7,731.20	-94504.19
	300,784.69			211,974.07	(88,810.62)

1) En lo relacionado con cuentas por pagar al 31-01-2020, lo siguiente: existe una diferencia de Q. 3,369.03 del Plan de Prestaciones, un valor de Q. 2,324.54 de la cuota laboral IGSS y un valor de Q. 94,504.19 como saldo final de las retenciones por descuentos judiciales de empleados municipales a la fecha de la auditoría. A la fecha se encuentra regularizado los valores: **a)** según recibo de pago 207072 de fecha 27-02-2020 por pago de Q. 3,171.27 (pago total Q.99,045.90), y reporte SICOING GL 30327603 02-03-2020 por Q. 197.76; **b)** valor de Q. 2,324.54 de la cuota laboral IGSS, este fue regularizado, según recibo de pago 4748907 de fecha 20-02-2020 por Q. 2,188.09, y reporte SICOIN GL 30327603 de fecha 02-03-2020 por Q. 135.45. **c)** el valor de retenciones el sistema SICOIN GL, se tiene el registro por empleado según fecha histórica.



Cajas receptoras

- Se procedió con la revisión de las cajas receptoras con los siguientes resultados:

cuadro No. 7 arqueo de cajas receptoras a enero 2020

RECEPTOR	REF.	ARQUEO CAJA (a)	FECHA INGRESO (aa)	REPORTES SICOIN GL (b)	DIFERENCIA (a-b)	DEPÓSITO BANCO/TESO RERÍA (bb)	AGENCIA O MEDIO DE DEPÓSITO	FECHA DEPÓSITO/PRO CESO (bb)	DIFERENCIA VALORES (b- bb)	DIFERENCIA FECHAS (aa- bb)
VIII	1	5,644.32	26/02/2020	5,644.32	-	5,644.32	Banco	27/02/2020	-	-1
XV		19,433.25	27/02/2020	18,433.22	1,000.03	18,433.22	Dumbar	28/02/2020	-	-1
XVII	2	6,554.57	27/02/2020	5,554.54	1,000.03	7,069.54	Banco	28/02/2020	1,515.00	-1
XVIII		17,040.79	27/02/2020	16,040.77	1,000.02	16,040.77	Dumbar	28/02/2020	-	-1
		48,672.93		45,672.85	3,000.08	47,187.85			1,515.00	-1

1) La diferencia de Q. 1,000, de los receptores XV, XVII y XVIII obedece, a fondos asignados, según acta 08-2020 de fecha 23-01-2020, para vueltos en pagos realizados de más por el contribuyente. Para la caja receptora VIII, lo que se verificó fue el depósito de conformidad con el reporte de ingresos de fecha 26-01-2020, derivado que el turno que tiene asignado dicho receptor es para el fin de semana con fondo asignado de Q. 1,000 según acta 08-2020 de fecha 23-01-2020, para vueltos realizados de más por el contribuyente. El monto revisado asciende a un saldo de Q. 48,672.93, que concuerda con los reportes y arqueos practicados. **2)** La diferencia de la caja receptora XVIII por Q. 1,515, obedece a cobros realizados después del corte de la auditoría. Es de comentar que el plazo del depósito es de un día como se aprecia en el cuadro anterior cumpliendo con el plazo según la norma del MAFIM.

Caja chica - fondo rotativo.

- Se procedió con la revisión de la caja chica con resultados que concuerdan con los reportes y arqueos practicados, con lo siguiente:

cuadro No. 8 arqueo del fondo rotativo a enero 2020

Integración del efectivo y documentos al 27 de febrero 2020		
No. Docetos.	Descripción	valor Q.
	Arqueo de los fondos del efectivo	53.25
	Facturas	5,656.75
	Vales	9,290.00
	subtotal	15,000.00
	(-) fondo asignado caja chica	15,000.00
	diferencia	0.00



Cobradores de piso plaza, parqueo y cobros parque Ecológico Alux.

- Se procedió con la auditoría de valores de los cobradores, en ese sentido, se practicó el arqueo del efectivo y formas; estas, autorizadas por la Contraloría General de Cuentas, además, anotadas en los auxiliares de control de la persona encargada que entrega y recibe y el sistema electrónico SICOIN GL a la fecha de la auditoría. Acá, es importante comentar que en la revisión se tuvo a la vista el cumplimiento de la declaración jurada patrimonial y la fianza que se requiere como requisito según el decreto 89-2002 artículo 20, 21, 22, 23, 24 y 25; y decreto 101-97 artículo 79; de lo auditado se presenta los siguientes resultados que concuerdan con los reportes, depósitos, rendiciones tanto en auxiliares, sistemas oficiales y fechas revisadas.

Cuadro No. 9 arqueo de valores de cobradores a enero 2020

Nombre	Área	Fecha de rendición	Fecha de Auditoría	Monto Arqueo auditoría	Monto total recaudado posterior a la Auditoría	Monto q. Depositado	Monto ingresado SERVICIOS G - L	Diferencia	valor	Fecha depósito	Diferencia en días	Probidad y Fianza	Observaciones
René Borrayo López	sanitario quiosco	21/02/2020	17/02/2020	Q78.00	Q522.00	Q600.00	Q600.00	Q0.00	efectivo/depósito	21/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Arcadio Torres	sanitario quiosco	21/02/2020	17/02/2020	Q34.00	Q366.00	Q400.00	Q400.00	Q0.00	efectivo/depósito	21/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Doroteo Xajil.	sanitario central	19/02/2020	18/02/2020	Q164.00	Q436.00	Q600.00	Q600.00	Q0.00	efectivo/depósito	19/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Alberto Huinil	sanitario central	19/02/2020	17/02/2020	Q92.00	Q508.00	Q600.00	Q600.00	Q0.00	efectivo/depósito	18/02/2020	-1	✓	Rendición realizada
Joaquin González	parqueo central	19/02/2020	18/02/2020	Q380.00	Q1,165.00	Q1,545.00	Q1,545.00	Q0.00	efectivo/depósito	19/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Fredy Hernández	sanitario central	19/02/2020	17/02/2020	Q635.00	Q900.00	Q1,535.00	Q1,535.00	Q0.00	efectivo/depósito	19/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Alfredo Moreira	sanitario central	28/02/2020	28/02/2020	Q0.00	Q200.00	Q200.00	Q200.00	Q0.00	efectivo/depósito	28/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Luis García	sanitario central	19/02/2020	18/02/2020	Q222.00	Q178.00	Q400.00	Q400.00	Q0.00	efectivo/depósito	19/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Esdras Archila	parqueo monumento											✓	Periodo de Vacaciones
Carmelo Godoy	sanitario central											✓	Esta asignado en limpieza de la semana del 24 de Febrero al 01 de Marzo
Hector Gómez	parqueo central	19/02/2020	17/02/2020	Q490.00	Q510.00	Q1,000.00	Q1,000.00	Q0.00	efectivo/depósito	19/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Alejandro Gomez	sanitario monume	21/02/2020	17/02/2020	Q42.00	Q758.00	Q800.00	Q800.00	Q0.00	efectivo/depósito	21/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Rocael Martínez	pizo plaza	21/02/2020	19/02/2020	Q199.00	Q248.00	Q447.00	Q447.00	Q0.00	efectivo/depósito	20/02/2020	-1	✓	Rendición realizada
Miguel Gonzalez	parqueo central	24/02/2020	18/02/2020	Q95.00	Q405.00	Q500.00	Q500.00	Q0.00	efectivo/depósito	24/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Elvis Salazar	parqueo monumento	24/02/2020	17/02/2020	Q70.00	Q430.00	Q500.00	Q500.00	Q0.00	efectivo/depósito	24/02/2020	0	✓	Rendición realizada
Fredy Axpuc	sanitario monumento	2/03/2020	28/02/2020	Q38.00	Q162.00	Q200.00	Q200.00	Q0.00	efectivo/depósito	2/03/2020	0	✓	Rendición realizada
Pedro Vicente	parqueo monumento	2/03/2020	28/02/2020	Q320.00	Q180.00	Q500.00	Q500.00	Q0.00	efectivo/depósito	2/03/2020	0	✓	Rendición realizada
David Blass	parque ecológico	25/02/2020	18/02/2020	Q825.00	Q12,175.00	Q13,000.00	Q13,000.00	Q0.00	efectivo/depósito	23/02/2020	-2	✓	El monto rendido incluye ingreso recibos adulto y niño, asimismo el encargado rinde/deposita una vez por semana.

En consecuencia, la revisión de valores y formas de los cobradores, se constató que las rendiciones se cumplen en el plazo establecido por la norma legal.



2) Recomendación.

Conciliaciones bancarias.

Se sugiere al responsable de contabilidad considerar lo siguiente:

- Dar seguimiento al cobro de los cheques rechazados por el valor de Q. 8,807.33, que se encuentra en la Asesoría Jurídica ya que a la fecha aún no han sido recuperados.

CONCLUSIÓN

Como resultado de la revisión efectuada, cuyo objetivo es verificar el control interno operativo de cajas receptoras, caja fiscal, conciliaciones y cobros de piso plaza; se evidencia, que los reportes, integraciones, documentación e información concuerda con los valores registrados en auxiliares del mayor a la fecha de la auditoría; excepto el reintegro del valor de Q. 8,807.33 que se encuentra en la Asesoría Jurídica; situación, que ayuda a la eficiencia y eficacia de procesos diarios del área financiera, sí, se obtiene el seguimiento; según revisiones practicadas; de lo cual tiene implicaciones legales al no contar con el control interno fortalecido, de conformidad con lo descrito en las observaciones y recomendaciones descritas.

Quedando a su disposición, para cualquier aclaración o ampliación sobre el contenido del presente informe, con el propósito de implementar las soluciones a las observaciones aquí presentadas, se agradecerá requerir a la Jefatura de la Dirección Financiera y Tesorería, atender las recomendaciones del presente informe; y remitir a la Administración Municipal, sus comentarios y copias de los documentos de soporte de las gestiones llevadas a cabo.

Atentamente

Lic. JAIME MARTÍN CHOCHOJAY ALVAREZ.
AUDITORÍA INTERNA

Preparado por:

CC. Correlativo/expediente.
Administración Municipal.
Dirección Financiera.

ANEXO 1

DATOS ÁREA FCIERA.					ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
DOCTO.	Nº.	FECHA	SALDO A DICIEMBRE/ENERO	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES EN CIRCULACIÓN OTROS MESES									
CHEQUES	48990	19/11/2019	NIT: 5503361 - LOS CANARIOS SOCIEDAD ANONIMA	Q 7,350.46	si	9/01/2020	7,350.46	Q -	
CHEQUES	49238	29/11/2019	NIT: 16093593 - PINEDA,SALAZAR,EDWIN,ORLANDO	Q 1,500.00	si	6/01/2020	1,500.00	Q -	
CHEQUES	49237	29/11/2019	NIT: 16093593 - PINEDA,SALAZAR,EDWIN,ORLANDO	Q 6,500.00	si	6/01/2020	6,500.00	Q -	
			SUB TOTAL	Q 15,350.46			15,350.46		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN MES DE DICIEMBRE 2019									
CHEQUES	49382	03/12/2019	NIT: 16093593 - PINEDA,SALAZAR,EDWIN,ORLANDO	Q 2,000.00	si	6/01/2020	2,000.00	Q -	
CHEQUES	49393	03/12/2019	NIT: 34782699 - ASOCIACION MINISTERIOS HIS HOUSE	Q 720.00	si	14/01/2020	720.00	Q -	
CHEQUES	49394	03/12/2019	NIT: 34782699 - ASOCIACION MINISTERIOS HIS HOUSE	Q 376.00	si	14/01/2020	376.00	Q -	
CHEQUES	49428	04/12/2019	NIT: 101679858 - JOCHOLA HERNANDEZ, PAULA FELIPA	Q 690.00	si	3/01/2020	690.00	Q -	
CHEQUES	49429	04/12/2019	NIT: 101679858 - JOCHOLA HERNANDEZ, PAULA FELIPA	Q 600.00	si	3/01/2020	600.00	Q -	
CHEQUES	49521	09/12/2019	NIT: 10696857 - CHAY,YAC,SACARIAS	Q 658.00	si	14/01/2020	658.00	Q -	
CHEQUES	49520	09/12/2019	NIT: 5531209 - SUR COLOR, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,178.69	si	6/01/2020	1,178.69	Q -	
CHEQUES	49538	10/12/2019	NIT: E15741693 - ISMATUL NAVAS,SAMY NOE	Q 150.00	si	3/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	49541	10/12/2019	NIT: E53265298 - MAZARIEGOS IZMATUL,IMPERIO ELISAMA	Q 150.00	si	12/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	49551	10/12/2019	NIT: E37758864 - SUBYUJ VASQUEZ,ROSA DELIA	Q 150.00	si	14/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	49576	12/12/2019	NIT: 963259 - AGENCIA Y FABRICA HONDA SOCIEDAD ANONIMA	Q 38,000.01	si	13/01/2020	38,000.01	Q -	
CHEQUES	49577	12/12/2019	NIT: 963259 - AGENCIA Y FABRICA HONDA SOCIEDAD ANONIMA	Q 38,000.00	si	13/01/2020	38,000.00	Q -	
CHEQUES	49592	12/12/2019	NIT: 43771653 - SOLIS,HERNANDEZ,,IRIS,YANIRA	Q 2,982.00	si	7/01/2020	2,982.00	Q -	
CHEQUES	49633	12/12/2019	NIT: 8094446 - GEOGRAFIA Y FORESTERIA SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,200.00	si	8/01/2020	1,200.00	Q -	
CHEQUES	49726	17/12/2019	NIT: 6900593 - CALDERON,DE LA VEGA,AXEL,ANTONIO	Q 550.00	si	13/01/2020	550.00	Q -	
CHEQUES	49779	17/12/2019	NIT: 33510997 - MARTINEZ,IXPANEL,,OLGA,CATALINA	Q 50.00	si	8/01/2020	50.00	Q -	
CHEQUES	49781	17/12/2019	NIT: 33510997 - MARTINEZ,IXPANEL,,OLGA,CATALINA	Q 60.00	si	8/01/2020	60.00	Q -	
CHEQUES	49783	17/12/2019	NIT: 33510997 - MARTINEZ,IXPANEL,,OLGA,CATALINA	Q 127.50	si	8/01/2020	127.50	Q -	
CHEQUES	49787	17/12/2019	NIT: 68855071 - DISEÑO Y TECNOLOGIA INDUSTRIAL, SOCIEDAD ANONIMA	Q 2,289.25	si	2/01/2020	2,289.25	Q -	
CHEQUES	49794	17/12/2019	NIT: 33510997 - MARTINEZ,IXPANEL,,OLGA,CATALINA	Q 125.00	si	8/01/2020	125.00	Q -	
CHEQUES	49802	17/12/2019	NIT: 847284K - COMPAÑIA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PARA LA CONSTRUCCION SOCIEDAD ANONIMA	Q 24,105.00	si	10/01/2020	24,105.00	Q -	
CHEQUES	49810	17/12/2019	NIT: E1633652 - PEREZ PIRIR,TORIBIO	Q 2,100.00	si	7/01/2020	2,100.00	Q -	
CHEQUES	49821	17/12/2019	NIT: E2140717 - GOMEZ CHAJON,SERGIO BAUDILIO	Q 5,000.00	si	2/01/2020	5,000.00	Q -	
CHEQUES	49842	19/12/2019	NIT: 46898921 - ROSALES,GUERRA,NELSON,JOHEL	Q 300.00	si	2/01/2020	300.00	Q -	
CHEQUES	49844	19/12/2019	NIT: 2010240 - CELADA,GARCIA,JOSE,PEDRO	Q 4,500.00	si	6/01/2020	4,500.00	Q -	
CHEQUES	49942	19/12/2019	NIT: 10696857 - CHAY,YAC,SACARIAS	Q 130.00	si	14/01/2020	130.00	Q -	
CHEQUES	49941	19/12/2019	NIT: 2839113 - TROPICAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 110.00	si	3/01/2020	110.00	Q -	
CHEQUES	49932	20/12/2019	NIT: 68855071 - DISEÑO Y TECNOLOGIA INDUSTRIAL, SOCIEDAD ANONIMA	Q 25,082.70	si	2/01/2020	25,082.70	Q -	
CHEQUES	49923	20/12/2019	NIT: 2839113 - TROPICAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 550.00	si	6/01/2020	550.00	Q -	
CHEQUES	49913	20/12/2019	NIT: 20210353 - HERNANDEZ GAMARRO, CONSUELO ANAY	Q 700.00	si	6/01/2020	700.00	Q -	
CHEQUES	49910	20/12/2019	NIT: 2839113 - TROPICAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 440.00	si	3/01/2020	440.00	Q -	
CHEQUES	49906	20/12/2019	NIT: 36122114 - TUBELITE, SOCIEDAD ANONIMA	Q 178.50	si	10/01/2020	178.50	Q -	
CHEQUES	49905	20/12/2019	NIT: 15486389 - ARCHILA,VARGAS,EVELYN,LILIANA	Q 1,365.00	si	8/01/2020	1,365.00	Q -	
CHEQUES	49866	20/12/2019	NIT: 100606431 - JAN CORPORACION, SOCIEDAD ANONIMA	Q 303.59	si	13/01/2020	303.59	Q -	
CHEQUES	49868	20/12/2019	NIT: 647454 - MASELLI,DE LA ROCA,RAUL,JOSE	Q 637.00	si	2/01/2020	637.00	Q -	
CHEQUES	49889	20/12/2019	NIT: 11863781 - RODAS,MAYEN,BLANCA,ANABELA	Q 46,368.00	si	9/01/2020	46,368.00	Q -	
CHEQUES	49891	20/12/2019	NIT: 11863781 - RODAS,MAYEN,BLANCA,ANABELA	Q 18,450.00	si	13/01/2020	18,450.00	Q -	
CHEQUES	49893	20/12/2019	NIT: 11863781 - RODAS,MAYEN,BLANCA,ANABELA	Q 27,000.00	si	2/01/2020	27,000.00	Q -	
CHEQUES	49894	20/12/2019	NIT: 94543100 - INDUSTRIA MULTISERVICIOS DEL PACIFICO, SOCIEDAD ANONIMA	Q 997.50	si	10/01/2020	997.50	Q -	
CHEQUES	49896	20/12/2019	NIT: 11863781 - RODAS,MAYEN,BLANCA,ANABELA	Q 43,500.00	si	8/01/2020	43,500.00	Q -	
CHEQUES	49946	20/12/2019	NIT: 5508525 - DURMAN ESQUIVEL, GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 4,147.49	si	8/01/2020	4,147.49	Q -	
CHEQUES	49969	20/12/2019	NIT: 2839113 - TROPICAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 528.00	si	6/01/2020	528.00	Q -	
CHEQUES	49970	20/12/2019	NIT: 81407556 - MORALES,ORELLANA,VELVET,KARINA	Q 4,776.79	si	3/01/2020	4,776.79	Q -	
CHEQUES	49978	20/12/2019	NIT: 96240547 - CABRERA,PEÑATE,,JOSHUA,ISAAC	Q 1,800.00	si	14/01/2020	1,800.00	Q -	
CHEQUES	50004	23/12/2019	NIT: 72243589 - GLOBAL TELECOMUNICACIONES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,595.00	si	7/01/2020	1,595.00	Q -	
CHEQUES	50006	23/12/2019	NIT: 72243589 - GLOBAL TELECOMUNICACIONES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,595.00	si	7/01/2020	1,595.00	Q -	
CHEQUES	50010	23/12/2019	NIT: 11891513 - LAZ,SOLIS,,OSCAR,ARMANDO	Q 200.00	si	12/01/2020	200.00	Q -	
CHEQUES	50022	23/12/2019	NIT: 82434891 - SI PROMOCIONALES COPROPIEDAD	Q 73,700.00	si	13/01/2020	73,700.00	Q -	
CHEQUES	50024	23/12/2019	NIT: 10497455 - CHALI,CATU,,BERTA,AURORA	Q 8,280.00	si	8/01/2020	8,280.00	Q -	
CHEQUES	50028	23/12/2019	NIT: 12772801 - PAPELES COMERCIALES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 45,343.68	si	8/01/2020	45,343.68	Q -	
CHEQUES	50029	23/12/2019	NIT: 12772801 - PAPELES COMERCIALES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 48,418.80	si	8/01/2020	48,418.80	Q -	
CHEQUES	50040	23/12/2019	NIT: 2530296 - LAVANDERIA MINIMAX, SOCIEDAD ANONIMA	Q 509.40	si	6/01/2020	509.40	Q -	
CHEQUES	50042	23/12/2019	NIT: 20210892 - LAZ,AGUILAR,,AROLD,ROFINO	Q 1,600.00	si	2/01/2020	1,600.00	Q -	
CHEQUES	50043	23/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS SOCIEDAD ANONIMA	Q 6,744.00	si	6/01/2020	6,744.00	Q -	
CHEQUES	50044	23/12/2019	NIT: 4863461 - COMPAÑIA INTERNACIONAL DE PRODUCTOS Y SERVICIOS S.A	Q 364.00	si	8/01/2020	364.00	Q -	
CHEQUES	50045	23/12/2019	NIT: 2839113 - TROPICAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 2,354.00	si	6/01/2020	2,354.00	Q -	
CHEQUES	50056	23/12/2019	NIT: 33510997 - MARTINEZ,IXPANEL,,OLGA,CATALINA	Q 1,600.00	si	8/01/2020	1,600.00	Q -	
CHEQUES	50060	26/12/2019	NIT: 49984934 - BARRIOS,ORDOÑEZ,,PAULA,INES	Q 1,835.00	si	2/01/2020	1,835.00	Q -	

ANEXO 1

DATOS ÁREA FCIERA.						ESTADO DE CUENTA BANCARIO			
DOCTO.	No.	FECHA	SALDO A DICIEMBRE/ENERO	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	50068	27/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 12,000.00	SI	3/01/2020	12,000.00	Q -	
CHEQUES	50069	27/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 12,000.00	SI	2/01/2020	12,000.00	Q -	
CHEQUES	50072	27/12/2019	NIT: E12545227 - BARRIOS RECINOS, JOSE MANUEL	Q 150.00	SI	14/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50075	27/12/2019	NIT: E1633307 - LAZ GONZALEZ, ELADIO	Q 150.00	SI	7/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50078	27/12/2019	NIT: E35435684 - MARTINEZ HERNANDEZ DE QUIJONES ESTELA	Q 150.00	SI	7/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50080	27/12/2019	NIT: E32606437 - TELLO AVALOS, DIANE ELIZABETH	Q 150.00	SI	7/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50084	27/12/2019	NIT: 2010240 - CELADA, GARCIA, JOSE PEDRO	Q 1,500.00	SI	6/01/2020	1,500.00	Q -	
CHEQUES	50085	27/12/2019	NIT: 94974497 - AROCHE LUCERO, VALERIA ALEJANDRA	Q 1,000.00	SI	8/01/2020	1,000.00	Q -	
CHEQUES	50087	27/12/2019	NIT: 8583102 - PEREZ ANZUETO, SARAVIA ONEIDA CRISTABEL	Q 500.00	SI	2/01/2020	500.00	Q -	
CHEQUES	50091	27/12/2019	NIT: 72243589 - GLOBAL TELECOMUNICACIONES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,595.00	SI	7/01/2020	1,595.00	Q -	
CHEQUES	50092	27/12/2019	NIT: 72243589 - GLOBAL TELECOMUNICACIONES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,595.00	SI	7/01/2020	1,595.00	Q -	
CHEQUES	50095	27/12/2019	NIT: 6260683 - VELASQUEZ, VILLATORO, CHIQUITO, ZONIA, CLEMENCIA	Q 6,541.95	SI	6/01/2020	6,541.95	Q -	
CHEQUES	50096	27/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 1,302.00	SI	2/01/2020	1,302.00	Q -	
CHEQUES	50098	27/12/2019	NIT: 5846687 - PINEDA, LOPEZ, LOPEZ, EDNA, GLADYS	Q 1,050.00	SI	2/01/2020	1,050.00	Q -	
CHEQUES	50099	27/12/2019	NIT: 5846687 - PINEDA, LOPEZ, LOPEZ, EDNA, GLADYS	Q 20,830.07	SI	2/01/2020	20,830.07	Q -	
CHEQUES	50102	27/12/2019	NIT: 101679858 - JOCHOLA HERNANDEZ, PAULA FELIPA	Q 725.00	SI	3/01/2020	725.00	Q -	
CHEQUES	50103	27/12/2019	NIT: 101679858 - JOCHOLA HERNANDEZ, PAULA FELIPA	Q 550.00	SI	3/01/2020	550.00	Q -	
CHEQUES	50112	27/12/2019	NIT: 16897560 - P.V.C. GERFOR GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 5,264.73	SI	8/01/2020	5,264.73	Q -	
CHEQUES	50113	27/12/2019	NIT: 30402395 - VELASQUEZ, DIAZ, VELASQUEZ, MIRIAM, DEL ROSARIO	Q 2,914.00	SI	6/01/2020	2,914.00	Q -	
CHEQUES	50115	27/12/2019	NIT: 4349849 - PENAGOS, PINTO, CARLOS, ARNOLDO	Q 400.00	SI	6/01/2020	400.00	Q -	
CHEQUES	50116	27/12/2019	NIT: 2839113 - TROPIGAS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 440.00	SI	6/01/2020	440.00	Q -	
CHEQUES	50120	27/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 600.00	SI	2/01/2020	600.00	Q -	
CHEQUES	50121	27/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 85.00	SI	2/01/2020	85.00	Q -	
CHEQUES	50123	27/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 196.50	SI	2/01/2020	196.50	Q -	
CHEQUES	50125	27/12/2019	NIT: 20210892 - LAZ, AGUILAR, AROLD, RUFINO	Q 1,250.00	SI	2/01/2020	1,250.00	Q -	
CHEQUES	50126	27/12/2019	NIT: 40911101 - GARCIA, HERNANDEZ, CLARA, ARACELY	Q 1,050.00	SI	13/01/2020	1,050.00	Q -	
CHEQUES	50146	27/12/2019	NIT: 77440978 - LABORATORIO DE MATERIALES, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,000.00	SI	7/01/2020	1,000.00	Q -	
CHEQUES	50148	27/12/2019	NIT: 8583102 - PEREZ ANZUETO, SARAVIA ONEIDA CRISTABEL	Q 260.00	SI	2/01/2020	260.00	Q -	
CHEQUES	50149	27/12/2019	NIT: 12777935 - SERVIMOVIL 2000, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,700.00	SI	8/01/2020	1,700.00	Q -	
CHEQUES	50156	27/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,000.00	SI	2/01/2020	1,000.00	Q -	
CHEQUES	50127	27/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 5,266.00	SI	3/01/2020	5,266.00	Q -	
CHEQUES	50128	27/12/2019	NIT: 76790398 - CORPORACION PARA EL DESARROLLO Y CONSTRUCCION MARQUEZ SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,200.00	SI	2/01/2020	1,200.00	Q -	
CHEQUES	50129	27/12/2019	NIT: 2021300K - RODRIGUEZ, PEREZ, SILVIA, JOSEFINA	Q 382.50	SI	3/01/2020	382.50	Q -	
CHEQUES	50130	27/12/2019	NIT: 93153783 - PREMEZCLADOS DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 15,375.00	SI	6/01/2020	15,375.00	Q -	
CHEQUES	50131	27/12/2019	NIT: 12678942 - SANTOS, REVOLTORIO, DELGADO, MIRIAM GREGORIA	Q 5,250.00	SI	7/01/2020	5,250.00	Q -	
CHEQUES	50132	27/12/2019	NIT: 93153783 - PREMEZCLADOS DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 2,750.00	SI	6/01/2020	2,750.00	Q -	
CHEQUES	50136	27/12/2019	NIT: 5508525 - DURMAN ESQUIVEL GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 4,025.90	SI	8/01/2020	4,025.90	Q -	
CHEQUES	50158	28/12/2019	NIT: 4653300 - MENDEZ, MARTINEZ, MATEO, JUANA, CONCEPCION	Q 1,050.00	SI	6/01/2020	1,050.00	Q -	
CHEQUES	50159	28/12/2019	NIT: 20210892 - LAZ, AGUILAR, AROLD, RUFINO	Q 1,955.00	SI	9/01/2020	1,955.00	Q -	
CHEQUES	50160	28/12/2019	NIT: 6260683 - VELASQUEZ, VILLATORO, CHIQUITO, ZONIA, CLEMENCIA	Q 3,875.00	SI	6/01/2020	3,875.00	Q -	
CHEQUES	50162	28/12/2019	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION, MARIA, GLORIA ROSA	Q 1,586.00	SI	2/01/2020	1,586.00	Q -	
CHEQUES	50163	28/12/2019	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION, MARIA, GLORIA ROSA	Q 3,543.00	SI	2/01/2020	3,543.00	Q -	
CHEQUES	50164	28/12/2019	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION, MARIA, GLORIA ROSA	Q 2,268.00	SI	2/01/2020	2,268.00	Q -	
CHEQUES	50165	28/12/2019	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION, MARIA, GLORIA ROSA	Q 822.00	SI	2/01/2020	822.00	Q -	
CHEQUES	50166	28/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,402.50	SI	6/01/2020	1,402.50	Q -	
CHEQUES	50167	28/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,402.50	SI	6/01/2020	1,402.50	Q -	
CHEQUES	50168	28/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 96.00	SI	2/01/2020	96.00	Q -	
CHEQUES	50169	28/12/2019	NIT: 40911101 - GARCIA, HERNANDEZ, CLARA, ARACELY	Q 77.00	SI	13/01/2020	77.00	Q -	
CHEQUES	50170	28/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 53,040.00	SI	2/01/2020	53,040.00	Q -	
CHEQUES	50171	28/12/2019	NIT: 20210892 - LAZ, AGUILAR, AROLD, RUFINO	Q 1,330.00	SI	2/01/2020	1,330.00	Q -	
CHEQUES	50172	28/12/2019	NIT: 101679858 - JOCHOLA HERNANDEZ, PAULA FELIPA	Q 1,000.00	SI	3/01/2020	1,000.00	Q -	
CHEQUES	50173	28/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 445.00	SI	2/01/2020	445.00	Q -	
CHEQUES	50174	28/12/2019	NIT: 4445670 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL ANGEL	Q 165.00	SI	8/01/2020	165.00	Q -	
CHEQUES	50175	28/12/2019	NIT: 42477891 - URIZAR, VILLATORO, NANCY, PATRICIA	Q 690.00	SI	2/01/2020	690.00	Q -	
CHEQUES	50176	28/12/2019	NIT: 72915765 - RAMOS, RAMIREZ, MAVERIK, STEVENS	Q 1,050.00	SI	6/01/2020	1,050.00	Q -	
CHEQUES	50177	28/12/2019	NIT: 72915765 - RAMOS, RAMIREZ, MAVERIK, STEVENS	Q 700.00	SI	6/01/2020	700.00	Q -	
CHEQUES	50178	28/12/2019	NIT: 2530296 - LAVANDERIA MINIMAX, SOCIEDAD ANONIMA	Q 1,395.40	SI	15/01/2020	1,395.40	Q -	
CHEQUES	50184	28/12/2019	NIT: 4101896 - ISMATUL, LAZ, WILLIAN, RENE	Q 19,107.14	SI	2/01/2020	19,107.14	Q -	
CHEQUES	50188	28/12/2019	NIT: 744948 - GONZALEZ, SANTACRUZ, VICTOR, MANUEL	Q 4,000.00	SI	2/01/2020	4,000.00	Q -	

ANEXO 1

DATOS ÁREA FCIERA.						ESTADO DE CUENTA BANCARIO			
DOCTO.	No.	FECHA	SALDO A DICIEMBRE/ENERO	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	50190	28/12/2019	NIT: 36896349 - TRACTOLANDIA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 6,568.08	SI	7/01/2020	6,568.08	Q -	
CHEQUES	50210	28/12/2019	NIT: E2140717 - GOMEZ CHAJON, SERGIO BAUDILIO	Q 1,500.00	SI	2/01/2020	1,500.00	Q -	
CHEQUES	50219	28/12/2019	NIT: E51712175 - XULU IXCAJO, CARLOS OMAR	Q 4,521.19	SI	2/01/2020	4,521.19	Q -	
CHEQUES	50258	28/12/2019	NIT: E30789780 - RODRIGUEZ GODOY, RUDY ESTUARDO	Q 1,800.00	SI	2/01/2020	1,800.00	Q -	
CHEQUES	50285	28/12/2019	NIT: E47052959 - JUAREZ ORELLANA, VICTORIANO	Q 6,690.00	SI	2/01/2020	6,690.00	Q -	
CHEQUES	50335	28/12/2019	NIT: 4349849 - PENAGOS, PINTO, CARLOS, ARNOLDO	Q 2,022.00	SI	6/01/2020	2,022.00	Q -	
CHEQUES	50334	28/12/2019	NIT: 5848687 - PINEDA, LOPEZ, LOPEZ, EDNA GLADYS	Q 1,820.00	SI	2/01/2020	1,820.00	Q -	
CHEQUES	50333	28/12/2019	NIT: 5848687 - PINEDA, LOPEZ, LOPEZ, EDNA GLADYS	Q 8,943.20	SI	2/01/2020	8,943.20	Q -	
CHEQUES	50332	28/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 11,243.00	SI	2/01/2020	11,243.00	Q -	
CHEQUES	50330	28/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 3,372.00	SI	6/01/2020	3,372.00	Q -	
CHEQUES	50329	28/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 3,087.00	SI	6/01/2020	3,087.00	Q -	
CHEQUES	50328	28/12/2019	NIT: 997508K - LOPEZ, LOPEZ, MIGUEL	Q 790.00	SI	2/01/2020	790.00	Q -	
CHEQUES	50297	28/12/2019	NIT: 5126231 - ADOBLOCK DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 4,560.00	SI	7/01/2020	4,560.00	Q -	
CHEQUES	50293	28/12/2019	NIT: 72915765 - RAMOS RAMIREZ, MAVERIK STEVENS	Q 437.50	SI	6/01/2020	437.50	Q -	
CHEQUES	50301	28/12/2019	NIT: 9515321 - CASH LOGISTICS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 2,347.71	SI	7/01/2020	2,347.71	Q -	
CHEQUES	50336	28/12/2019	NIT: 36896349 - TRACTOLANDIA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 3,862.03	SI	7/01/2020	3,862.03	Q -	
CHEQUES	50342	28/12/2019	NIT: 339156 - PAVIMENTOS DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 52,920.00	SI	10/01/2020	52,920.00	Q -	
CHEQUES	50344	30/12/2019	NIT: 35217081 - GANDARA ULLOA, OLGA MARIA	Q 9,553.57	SI	6/01/2020	9,553.57	Q -	
CHEQUES	50345	30/12/2019	NIT: 35217081 - GANDARA ULLOA, OLGA MARIA	Q 9,553.57	SI	6/01/2020	9,553.57	Q -	
CHEQUES	50349	30/12/2019	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	Q 4,637.00	SI	7/01/2020	4,637.00	Q -	
CHEQUES	50350	30/12/2019	NIT: 6882072 - FABRICA DE PERSIANAS Y COMPLEMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA	Q 6,516.00	SI	2/01/2020	6,516.00	Q -	
CHEQUES	50351	30/12/2019	NIT: E11941029 - CHE VELASQUEZ, NAZARIO ESTUARDO	Q 150.00	SI	14/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50352	30/12/2019	NIT: E4705441 - CHAJON ESPANA, JULIO CESAR	Q 150.00	SI	3/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50353	30/12/2019	NIT: E1681158 - GARCIA REALIQUE, ANGELINO	Q 150.00	SI	8/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50354	30/12/2019	NIT: E2140648 - ABRIL GARCIA, PASCUAL ENOE	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50355	30/12/2019	NIT: E2141922 - GOMEZ BARRERA, EVELIO GABRIEL	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50356	30/12/2019	NIT: E11278035 - BOROR CALLEJAS, AGUSTIN	Q 150.00	SI	7/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50357	30/12/2019	NIT: E5277158 - FLORES MORALES, JULIO RENE	Q 150.00	SI	2/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50358	30/12/2019	NIT: E4439423 - GODINEZ CRUZ, RAMON	Q 150.00	SI	13/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50359	30/12/2019	NIT: E5461793 - ABRIL FLORES, MILTON ENOE	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50360	30/12/2019	NIT: E3208990 - CARDONA MERIDA, SAIRY MARIELA	Q 150.00	SI	9/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50361	30/12/2019	NIT: E38269196 - SANTOS LOPEZ, SUCHEILA MARIA ISABEL	Q 150.00	SI	9/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50362	30/12/2019	NIT: E1634116 - XUYA JIMENEZ, VIVIAN LORENA	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50363	30/12/2019	NIT: E5235358 - PEREZ RAMIREZ, WILSON RENE	Q 150.00	SI	2/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50364	30/12/2019	NIT: E34873170 - CULAJAY CIFUENTES, BILVERK MADEL	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50365	30/12/2019	NIT: E51402203 - ACU VICENTE, CARLOS IVAN	Q 150.00	SI	14/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50366	30/12/2019	NIT: E10462748 - PEREZ GONZALEZ, SELVYN ARIEL	Q 150.00	SI	13/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50367	30/12/2019	NIT: E34436508 - HERNANDEZ ARRIOLA, BAYRON ALEJANDRO	Q 150.00	SI	6/01/2020	150.00	Q -	
CHEQUES	50368	30/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 24,000.00	SI	2/01/2020	24,000.00	Q -	
CHEQUES	50369	30/12/2019	NIT: 168897560 - P.V.C. GERFOR GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	Q 15,794.18	SI	8/01/2020	15,794.18	Q -	
CHEQUES	50370	30/12/2019	NIT: 104270993 - TRANSPORTES MARQUEZ E7, SOCIEDAD ANONIMA	Q 17,000.00	SI	2/01/2020	17,000.00	Q -	
CHEQUES	50373	30/12/2019	NIT: 30163439 - CASTRO, ORDOÑEZ, ROBERTO	Q 300.00	SI	26/10/1900	300.00	Q -	
CHEQUES	50374	30/12/2019	NIT: 30163439 - CASTRO, ORDOÑEZ, ROBERTO	Q 300.00	SI	10/01/2020	300.00	Q -	
CHEQUES	50375	30/12/2019	NIT: 30163439 - CASTRO, ORDOÑEZ, ROBERTO	Q 300.00	SI	10/01/2020	300.00	Q -	
CHEQUES	50376	30/12/2019	NIT: 30163439 - CASTRO, ORDOÑEZ, ROBERTO	Q 300.00	SI	10/01/2020	300.00	Q -	
			SUB TOTAL	Q 917,751.12			917,751.12		
			SALDO AL 31 DE ENERO DE 2020						
			CHEQUES EN CIRCULACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2020						
CHEQUES	50417	29/01/2020	NIT: 662037K - PLAN DE PRESTACIONES DEL EMPLEADO MUNICIPAL, PAGO DE ACREDORES; PAGO DE CUOTA LABORAL DEL PLAN DE PRESTACIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2019	Q 97,630.88	SI	4/02/2020	97,630.88	Q -	
CHEQUES	50416	29/01/2020	NIT: 662037K - PLAN DE PRESTACIONES DEL EMPLEADO MUNICIPAL, GASTO RECURRENTE VARIABLE: PAGO DE DOCUMENTO PAGO CUOTA PATRONAL CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2019, MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ	Q 139,472.69	SI	4/02/2020	139,472.69	Q -	
CHEQUES	50421	30/01/2020	NIT: E56412123 - SACTIC XOC, ADOLFO MAURICIO	Q 3,500.00	SI	2/02/2020	3,500.00	Q -	
CHEQUES	50423	30/01/2020	NIT: E10332545 - GODINEZ CRUZ, FRANCISCO JAVIER	Q 8,029.78	SI	1/02/2020	8,029.78	Q -	
CHEQUES	50438	30/01/2020	NIT: E1661173 - RAMIREZ ROSALES, FRANCISCO HELEDDORO	Q 1,400.00	SI	3/02/2020	1,400.00	Q -	
CHEQUES	50437	30/01/2020	NIT: E2428866 - ALVAREZ CHE, URIEL MARLONY	Q 1,400.00	SI	3/02/2020	1,400.00	Q -	
CHEQUES	50436	30/01/2020	NIT: E49795593 - ALVAREZ CHE, ALBERT DONAL	Q 1,400.00	SI	3/02/2020	1,400.00	Q -	
CHEQUES	50434	30/01/2020	NIT: E2426839 - ALVAREZ ROSALES, SERGIO URIEL	Q 4,450.23	SI	3/02/2020	4,450.23	Q -	
CHEQUES	50433	30/01/2020	NIT: E58291384 - ROSALES CHE, IVAN ROMERO	Q 1,000.00	SI	3/02/2020	1,000.00	Q -	
CHEQUES	50432	30/01/2020	NIT: E2426873 - ROSALES LORENZO, EVILIO RAFAEL	Q 1,400.00	SI	3/02/2020	1,400.00	Q -	
CHEQUES	50439	30/01/2020	NIT: E57528611 - ECUTE SANCHEZ, MARIO EDUARDO	Q 1,800.00	SI	4/02/2020	1,800.00	Q -	
CHEQUES	50441	30/01/2020	NIT: E1637698 - PLAZA NATARENO, YENER HAROLDO	Q 9,324.56	SI	3/02/2020	9,324.56	Q -	
CHEQUES	50442	30/01/2020	NIT: 326445 - EMPRESA ELÉCTRICA DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	Q 617,583.70	SI	3/02/2020	617,583.70	Q -	
CHEQUES	50443	30/01/2020	NIT: E60839553 - VASQUEZ DIAZ DE ARREGAGA, VERONICA AYMEE	Q 7,028.76	SI	3/02/2020	7,028.76	Q -	

Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez
 Unidad de Auditoría Interna
 Verificación de cheques pendientes de cobro
 febrero 2020.

ANEXO 1

DATOS ÁREA FCIERA.					ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
DOCTO.	Nº.	FECHA	SALDO A DICIEMBRE/ENERO	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	50444	31/01/2020	NIT: E10463573 - VICENTE MENDEZ, ISMAEL ESTUARDO	Q 16,207.00	SI	4/02/2020	16,207.00	Q -	
CHEQUES	50447	31/01/2020	NIT: E56694569 - CHIPE SUBUYUJ, BYRON CATARINO	Q 4,865.00	SI	3/02/2020	4,865.00	Q -	
CHEQUES	50446	31/01/2020	NIT: E47052959 - JUAREZ ORELLANA, VICTORIANO	Q 11,907.50	SI	26/02/2020	11,907.50	Q -	
CHEQUES	50445	31/01/2020	NIT: E47052668 - JUAREZ ORELLANA, TRANSITO JOSUE	Q 4,347.50	SI	3/02/2020	4,347.50	Q -	
CHEQUES	50448	31/01/2020	NIT: 321737 - SEGUROS G & T, SOCIEDAD ANONIMA. PAGO DE DOCUMENTO PAGO POLIZA GTAP-15224 PAGO PRIMA DE SEGURO GASTOS MEDICOS COLECTIVOS PARA PERSONAL DE UNIDADES DE POLICIA MUNICIPAL Y POLICIA MUNICIPAL DE TRANSITO	Q 18,892.80	SI	3/02/2020	18,892.80	Q -	
CHEQUES	50456	31/01/2020	NIT: E37793012 - RODRIGUEZ DIEGUEZ, JORGE ADAN	Q 11,040.00	SI	5/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50455	31/01/2020	NIT: E1637698 - PLAZA NATARENO, YENER HAROLDO	Q 11,040.00	SI	3/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50454	31/01/2020	NIT: E37793049 - GOMEZ PIRIR, ALBERTO MAXIMO	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50453	31/01/2020	NIT: E1635714 - GARCIA ROSALES, CARLOS HUMBERTO	Q 11,040.00	SI	5/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50452	31/01/2020	NIT: E64518946 - PAREDES GERONIMO, MARCO ANTONIO	Q 1,840.00	SI	4/02/2020	1,840.00	Q -	
CHEQUES	50451	31/01/2020	NIT: E37820161 - REJOPACHI QUINTEROS, MARIO INOCENTE	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50450	31/01/2020	NIT: E41478674 - GARCIA BARAHONA, FRANCISCO JAVIER	Q 9,200.00	SI	7/02/2020	9,200.00	Q -	
CHEQUES	50449	31/01/2020	NIT: E1814030 - REJOPACHI MATEO, REGINALDO	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50464	31/01/2020	NIT: E64569217 - DEL VALLE DOMINGUEZ HUGO FERNANDO	Q 11,040.00	SI	25/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50463	31/01/2020	NIT: E37793012 - RODRIGUEZ DIEGUEZ, JORGE ADAN	Q 11,040.00	SI	18/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50462	31/01/2020	NIT: E1635714 - GARCIA ROSALES, CARLOS HUMBERTO	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50461	31/01/2020	NIT: E37820161 - REJOPACHI QUINTEROS, MARIO INOCENTE	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50460	31/01/2020	NIT: E41478674 - GARCIA BARAHONA, FRANCISCO JAVIER	Q 11,040.00	SI	7/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50459	31/01/2020	NIT: E1814030 - REJOPACHI MATEO, REGINALDO	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50458	31/01/2020	NIT: E64567971 - PEREZ APARICIO, EDWIN GEOVANY	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
CHEQUES	50457	31/01/2020	NIT: E64495933 - VICENTE GONZALEZ, CLAUDIA MELISSA	Q 11,040.00	SI	4/02/2020	11,040.00	Q -	
			SUB TOTAL	Q 1,117,240.40			1,117,240.40		

 Auditor Interno