



MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

UNIDAD DE INFORMACIÓN PÚBLICA
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ

RECIBIDO
15 FEB 2021

HORA: 14:59 FIRMA: _____

MEMORANDUM-AI-13-2021

PARA: JOSE CASTELLAN
ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ

DE: CPA. JAIME CHOCOJAY ÁLVAREZ
AUDITORÍA INTERNA

ASUNTO: INFORME AI-04-2021.

FECHA: San Lucas Sacatepéquez, 15 de febrero de 2021.

Por este medio me dirijo a Usted, para remitirle fotocopia del informe AI-04-2021 relacionado con las cajas receptoras, fondo rotativo al corte de enero 2021 y conciliaciones al corte del 31 de diciembre 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,


CPA. JAIME MARTÍN CHOCOJAY ALVAREZ
AUDITORÍA INTERNA

C.c. archivo.

CORRELATIVO

Nº 0667



DAFIM
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
RECIBIDO
15 FEB 2021
HORA: 12:07

San Lucas Sacatepéquez,
15 de febrero de 2021.
Ref.: AI-04-2021

[Handwritten signature]
Nafad Díaz
25/02/2021

Profesor
Jorge Adán Rodríguez Rodríguez
Alcalde Municipal
Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez
Departamento de Sacatepéquez.

RECEPCIÓN
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS
RECIBIDO
15 FEB 2021
HORA: 11:59

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 año 2021, se presenta los resultados de la auditoría de: caja fiscal al corte de diciembre de 2020, arqueo de fondos de cajas receptoras a enero 2021 y corte de valores de los cobradores del mercado Central y Monumento al 29 de enero de 2021; conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2020 y fondo rotativo al corte de 21 de enero de 2021, 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:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	BANCO	SALDOS AL AL 31-12-2020				DIFERENCIAS		
			EST. CTA. BANCO	LIBRO BANCOS	CONTABILIDAD	AUDITORÍA	BANCOS. Y LIBRO	BANCOS Y CONTA	AUD. Y CONTA
10041044	RECEPTORA DE APORTE	CHN	-	-	-	-	-	-	-
3386002478	CUENTA ÚNICA DEL TESORO MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS	BANRURAL	20,483,148.21	18,986,987.76	18,927,429.51	18,927,429.51	1,496,160.45	59,558.25	-
3386008046	P.M.T. MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ	BANRURAL	13,991.60	13,991.60	-	-	-	13,991.60	-
3386013497	SITUADO CONSTITUCIONAL	BANRURAL	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL		20,497,139.81	19,000,979.36	18,927,429.51	18,927,429.51	1,496,160.45	73,549.85	-



1) El valor de Q. 1,496,160.45, de la Cuenta Única del Tesoro, corresponde a lo siguiente: Q. 1,967.04 de cheques otros, un valor de Q.1,506,678.57 (anexo 1) correspondientes a diciembre de 2020 el valor de cheques rechazados por (Q. 8,807.33) del año 2010, 2018 y 2019 respectivamente y valor de Q. 3,677.83 por débito de cobro de VISA de fecha 31-12-2020, para este caso fue regularizado el 04 de enero de 2021 por el valor de Q. 3,676.55 con una diferencia de Q.1.28 compensado en acreditaciones de la misma entidad. 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. 4,405.22; que lo integra el cheque número 51894 por valor Q.968.04 con fecha de caducidad al 30-01-2021 pendiente de anulación contable y cheque número 53472 por Q. 3,437.18 entregado a la entidad Interconsumo, que a la fecha de la auditoria no ha sido cobrado y el valor de cheques rechazados por Q. 8,807.33. 2) En lo relacionado con el valor de Q. 59,558.25 corresponde a la siguiente integración: valor de (Q. 12,325.68) por confrontas duplicadas en el registro del SICOIN GL; cobro de MASTERCARD por (Q. 470.24) por pago de comisiones; el valor de cobro VISA por (Q. 3,845.90) por pago de comisiones; el valor de (Q. 2,946.10) por manejo de cuenta Banrural; valor de Q. 4,275.68 de confronta no operada en el SICOIN GL; valores de capitalizaciones de Q. 37,894.93 de noviembre 2020 y Q. 36,975.56 de diciembre de 2020; estos fueron depurados con fecha de enero de 2021; **excepto**, el monto de Q. 12,325.68 por duplicidad de confrontas. 3) El valor de Q. 13,991.60 de la cuenta PMT, corresponde a lo siguiente: monto recaudado de multas de tránsito de fecha del 24 al 31 de diciembre 2020 por un valor de Q. 14,750 y un valor de (Q. 758.40) por comisión de multas cobradas/descontadas por el banco; estos valores fueron depurados a la fecha de la auditoría; sin embargo, en la práctica de registro de montos, el coordinador de contabilidad procede con el saldo contable de la PMT; a regularizarlo a la cuenta contable única del tesoro a fin de mes, de lo cual en el estado de cuenta bancario y conciliación de esta cuenta, se aprecia un valor de Q. 13,991.60 a fin de mes.

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:

Descripción	Monto contable al 31-12-2020	Documento No.	Valores Auditoria			diferencia
			Cheque/débito	Fecha pago	valor pago/retenido	
Amortización banco de los trabajadores	66,248.61	457196	54121	7/01/2021	66,248.61	-
plan de prestaciones empleado municipal	101,610.00	54209	54209	30/01/2021	101,610.00	-
timbre y papel sellado	4,320.00	13094976	13094976	9/01/2021	4,320.00	-
cuota laboral igss	70,378.57	2887909	33063257	30/01/2021	70,378.29	0.28
prima de vida	2,429.00	54155	54155	25/01/2021	2,429.00	0
servicio de renta proveedor	7,778.75	29947782424	29947782424	9/01/2021	7,778.75	0
servicio de concilio municipal	7,200.00	29947782424	29947782424	9/01/2021	7,200.00	0
servicio de dependencia	4,512.89	29947782424	29947782424	9/01/2021	4,512.89	0
reintegración judiciales	378,561.18				108,986.65	269,574.53
					378,561.18	(434.64)



En cuanto a las cuentas por pagar al 31-12-2020 lo siguiente: la amortización del banco de los trabajadores, el plan de prestaciones de empleado municipal, la cuota laboral Igss, la prima de fianza, el Impuesto Sobre la Renta de: proveedores, dietas, y en relación de dependencia; fueron pagados con fecha de enero de 2021; y para el caso de las retenciones a empleados municipales estas están integradas y controladas a la fecha de la auditoría, excepto, un valor de Q. 416.66, que según el responsable presupuestario este, será regularizado conforme se entregue las retenciones judiciales a los juzgados correspondientes o entidades pertinentes, datos referidos a diciembre 2020.

Cajas receptoras

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

RECEPTOR	REF.	1 ARQUEO CAJA (a)	2 FECHA INGRESO (aa)	3 REPORTES SICOIN GL (b)	4 REALIZADO DESPUES DE LA AUDITORIA	5 DIFERENCIA (a- b)	6 DEPÓSITO BANCO/TESO RERÍA (bb)	7 AGENCIA O MEDIO DE DEPÓSITO	8 FECHA DEPÓSITO/P ROCESO (bb)	9 DIFERENCIA VALORES (b- bb)	10 DIFERENCIA FECHAS (aa- bb)
VIII		13,088.02	25/01/2021	12,088.00	17,944.36	1,000.02	30,032.36	Banco	22/01/2021	-	3
XVII		25,168.66	21/01/2021	24,168.63	2,245.79	1,000.03	26,414.42	Banco	22/01/2021	-	-1
XVIII		39,280.30	21/01/2021	38,280.29	1,101.67	1,000.01	39,381.96	Dumbar	22/01/2021	(0.00)	-1
XIX		46,727.52	21/01/2021	45,727.49		1,000.03	45,727.52	Dumbar	22/01/2021	0.03	-1
		124,264.50		120,264.41	21,291.82	4,000.09	141,556.26				-0.8

1) El monto auditado asciende a un saldo de Q. 124,264.50 que concuerda con los reportes y arqueos practicados. El valor de Q.4,000, de los receptores descrito en el cuadro anterior, obedece, a fondos asignados, según acta 02-2021 de fecha 07-01-2021, para vueltos en pagos realizados de más por el contribuyente. Para la caja receptora VIII se verificó el depósito de conformidad con el reporte de ingresos de fecha 22-01-2021, pues, este se encuentra arriba del promedio de 0.8 de día respecto al plazo del depósito. En cuanto al valor de Q. 21,291.82, este fue realizado después del corte de caja. Es de comentar que los valores arqueados y el plazo del depósito es dentro veinticuatro horas después de recibido el recaudo, de lo cual se aprecia que se cumple los procesos según el cuadro anterior de conformidad con la norma Acuerdo Ministerial 86-2015 del Ministerio de Finanzas.

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:

No. Doctos.	Descripción	valor Q.
	Arqueo de los fondos del efectivo	10,310.50
	Facturas	59.50
	Vales	4,630.00
	subtotal	15,000.00
	(-) fondo asignado caja chica	15,000.00
	Diferencia	0.00



Cobradores del mercado Central, Mercado Monumento y parque Ecológico Senderos de Alux.

- Se procedió con la auditoría de valores de los cobradores, en ese sentido, se practicó el arqueo del efectivo; además, se constató la rendición de valores en el sistema electrónico SICOIN GL a la fecha de la auditoría. Aquí, 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.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Nombre	Área	Fecha de rendición	Fecha de Auditoría	Monto Arqueo auditoría	Monto total recaudado posterior a la Auditoría	fondo de sencillo	Monto q. Depositado	Monto ingresado SERVICIOS G - L	Diferencia (4+5+6)-(7)	valor	Fecha depósito	Diferencia en días	Probidad y Fianza	Observaciones
1 Miguel Gonzalez	cobrador mercado	29/01/2021	29/01/2021	666.00	442.00	100.00	1,008.00	1,008.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	3	✓	Rendición realizada
2 Pedro Vicente	cobrador sanitario	29/01/2021	29/01/2021	100.00		100.00	-		-	efectivo/depósito	29/01/2021	0	✓	Rendición realizada
3 Fredy Axpuc	cobrador sanitario	29/01/2021	29/01/2021	130.00	570.00	100.00	600.00	600.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	3	✓	Rendición realizada
4 Rocael Martinez	cobrador piso plaza	29/01/2021	29/01/2021	100.00	828.00	100.00	828.00	828.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	3	✓	Rendición realizada
5 Luis López	cobrador parqueo monumento	29/01/2021	29/01/2021	150.00	-	100.00	-	-	50.00	efectivo/depósito	2/02/2021	4	✓	Rendición no realizada
6 René Borraro	cobrador sanitario	29/01/2021	29/01/2021	407.00	493.00	100.00	800.00	800.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	3	✓	Rendición realizada
7 Arcadio Torres	cobrador sanitario	29/01/2021	29/01/2021	220.00	480.00	100.00	600.00	600.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	3	✓	Rendición realizada
8 David Blass	cobrador parque ecológico Senderos de Alux.	29/01/2021	29/01/2021	2655.00		500.00	-	-	2,155.00	efectivo/depósito	2/02/2021	4	✓	Rendición no realizada
9 Julio Boch	cobrador parqueo monumento	29/01/2021	29/01/2021	600.00	-	100.00	500.00	500.00	-	efectivo/depósito	29/01/2021	0	✓	Rendición realizada
10 Hector Gómez	cobrador parqueo monumento	28/01/2021	28/01/2021	420.00	180.00	100.00	500.00	500.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	4	✓	Rendición realizada
11 Alejandro Gomez	cobrador sanitario monumento	28/01/2021	28/01/2021	661.00	39.00	100.00	800.00	800.00	-	efectivo/depósito	29/01/2021	1	✓	Rendición realizada
12 Doroteo Xajil	cobrador sanitario	28/01/2021	28/01/2021	442.00	58.00	100.00	400.00	400.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	4	✓	Rendición realizada
13 Esdras Archila	cobrador parqueo	28/01/2021	28/01/2021	1780.00	1320.00	100.00	3000.00	3000.00	-	efectivo/depósito	1/02/2021	4	✓	Rendición realizada
14 Alberto Huinil	cobrador baño	28/01/2021	28/01/2021	201.00	299.00	100.00	400.00	400.00	-	efectivo/depósito	29/01/2021	1	✓	Rendición realizada
				8,532.00	4,709.00	1,800.00	9,236.00	9,236.00	2,205.00					

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; excepto, el cobrador del parqueo del Mercado el Monumento y el cobrador del parque Ecológico Senderos de Alux no se apreció la rendición realizada en el plazo que establece la norma legal.

2) Recomendación.

Conciliaciones bancarias y cobradores de mercado Central y Monumento.

Se sugiere al responsable de la Contabilidad conjuntamente con el Director Financiero 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.



- Realizar las rectificaciones del monto de Q. 6,135.14 de fecha 23-12-2020 y el valor de Q. 6,190.54 de fecha 20-12-2020, en total Q. 12,325.68, estos por duplicidad en los registros del SICIION GL.
- Verificar el pago de los cheques pendientes de cobro a nivel bancario por los proveedores y que estos cumplan con el control interno en todo su entorno por el monto de Q. 4,405.22.
- Regularizar el valor del cheque 51894 de fecha 30-07-2020 a nombre de Servicios Innovadores de Comunicación y Entretenimiento, S.A. por el valor de Q. 968.04 con más de seis meses de emisión.
- Requerir a los cobradores del parqueo del Mercado el Monumento y parque Ecológico Sendero de Alux, aplicar lo que establece el MAFIM en su numeral 1. Gestión de ingresos y egresos, 1.1. gestión de ingresos inciso a.2.) normas de control interno literal e) (...) depositar a más tardar en las 24 horas...
- Depurar el valor de Q. 416.66 que se encuentra en la integración de cuentas judiciales retenidas a los empleados municipales al corte de diciembre de 2020.

CONCLUSIÓN

Como resultado de la revisión efectuada, cuyo objetivo es verificar el control interno operativo de cajas receptoras, caja fiscal, conciliaciones y cobros mercado Central, Mercado Monumento y parque Ecológico Senderos de Alux; 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, lo siguiente: el reintegro del valor de Q. 8,807.33 que se encuentra en la Asesoría Jurídica; el valor de Q. 12,325.68 no regularizado por duplicidad en el SICIION GL, el monto de Q. 4,405.22 que a la fecha no ha sido cobrado por los proveedores, el valor de Q. 968.04 que no ha sido regularizado por caducidad del cheque integrado en el monto de Q. 4,405.22; cobradores Mercado Monumento y Parque Ecológico que no cumplen con el plazo de depósito según el MAFIM, y el valor de Q. 416.66 que no se ha depurado en cuentas judiciales retenidas a empleados municipales; 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.

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 al Coordinador de la Contabilidad y la Jefatura de la Dirección Financiera, atender las recomendaciones del presente informe; y remitir

MUNICIPALIDAD



a la Administración Municipal, sus comentarios y copias de los documentos de soporte de las gestiones llevadas a cabo.

Atentamente,

Preparado por:

CPA. JAIME MARTÍN CHOCOJAY ALVAREZ.
AUDITORÍA INTERNA

CC. Correlativo/expediente.
Administración Municipal.
Coordinación de Contabilidad.
Dirección Financiera.

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

AREA FINANCIERA					ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
DOCUMENTO	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020									
CHEQUES EN CIRCULACIÓN OTROS MESES									
CHEQUES	51894	30/07/2020	NIT: 74859005 - SERVICIOS INNOVADORES DE COMUNICACION Y ENTRETENIMIENTO, SOCIEDAD ANONIMA	Q 968.04				-968.04	
CHEQUES	52915	23/10/2020	NIT: 10896857 - CHAY,YAC.,SACARIAS,	Q 524.00	SI	15/01/2021	524	Q -	
CHEQUES	53161	11/11/2020	NIT: 16449258 - PEREZ,GUDIEL,,EVELIN, MARGOTH	Q 475.00	SI	4/01/2021	475	Q -	
SUB TOTAL				Q 1,967.04					
CHEQUES EN CIRCULACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2020									
CHEQUES	53465	03/12/2020	NIT: 3486303 - TOC,RENOJ.,CECILIO,	427.50	SI	16/01/2021	427.50	0.00	
CHEQUES	53472	07/12/2020	NIT: 18015220 - INTERCONSUMO SOCIEDAD ANONIMA	3,437.18				-3,437.18	
CHEQUES	53521	07/12/2020	NIT: 30080916 - VELA,QUIÑONEZ,,SELVY N,ROLANDO	1,385.00	SI	7/01/2021	1,385.00	0.00	
CHEQUES	53524	08/12/2020	NIT: E1633876 - CHO,LAZARO EDMUNDO	150.00	SI	19/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53535	08/12/2020	NIT: E59060642 - LOPEZ CHE,EDWIN ROBERTO	150.00	SI	4/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53555	08/12/2020	NIT: 325619 - CANELLA SOCIEDAD ANONIMA	445.00	SI	12/01/2021	445.00	0.00	
CHEQUES	53571	10/12/2020	NIT: 2530295 - LAVANDERIA MINIMAX, SOCIEDAD ANONIMA	1,585.00	SI	4/01/2021	1,585.00	0.00	
CHEQUES	53598	14/12/2020	NIT: 5126231 - ADOBLOCK DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	4,845.10	SI	4/01/2021	4,845.10	0.00	
CHEQUES	53601	14/12/2020	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	8,295.00	SI	5/01/2021	8,295.00	0.00	
CHEQUES	53607	14/12/2020	NIT: 25397400 - SUMINISTRO INTERNACIONAL DE MERCADERIAS,SOCIEDAD ANONIMA	21,083.52	SI	6/01/2021	21,083.52	0.00	
CHEQUES	53610	14/12/2020	NIT: 100751164 - ORTEGA,VALVERT,,JOS E,RODRIGO	600.00	SI	4/01/2021	600.00	0.00	
CHEQUES	53619	15/12/2020	NIT: 1448145 - AREVALO,RODRIGUEZ,, FIDEL,ALFREDO	225.00	SI	5/01/2021	225.00	0.00	
CHEQUES	53637	15/12/2020	NIT: 3486303 - TOC,RENOJ.,CECILIO,	440.00	SI	16/01/2021	440.00	0.00	
CHEQUES	53638	15/12/2020	NIT: 25917579 - NOVEX, SOCIEDAD ANONIMA	330.00	SI	5/01/2021	330.00	0.00	
CHEQUES	53653	15/12/2020	NIT: 3486303 - TOC,RENOJ.,CECILIO,	3,508.50	SI	16/01/2021	3,508.50	0.00	
CHEQUES	53738	21/12/2020	NIT: 37596578 - MATEO,MONTERROSO,, BYRON,DOMINGO	2,500.00	SI	6/01/2021	2,500.00	0.00	
CHEQUES	53739	21/12/2020	NIT: 10821996 - ARREDONDO,REYES,,G ELEN,VIRGINIA	2,280.00	SI	5/01/2021	2,280.00	0.00	
CHEQUES	53740	21/12/2020	NIT: 97444022 - ROSALES,YANES,HERRERA,IRMA,YOLANDA	550.00		2/02/2021	550.00	0.00	
CHEQUES	53760	21/12/2020	NIT: 42851262 - TEZEN,YANTUCHE,VELA SQUEZ,MARIA,ANGELA	3,600.00	SI	4/01/2021	3,600.00	0.00	
CHEQUES	53770	21/12/2020	NIT: 8094446 - GEOGRAFIA Y FORESTERIA SOCIEDAD ANONIMA	1,200.00	SI	13/01/2021	1,200.00	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

DOCUMENTO	ÁREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				OBSERVACIÓN
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	
CHEQUES	53776	21/12/2020	NIT: 101679858 - JOCHOLA,HERNANDEZ., PAULA,FELIPA	1,375.00	SI	6/01/2021	1,375.00	0.00	
CHEQUES	53777	21/12/2020	NIT: 36122114 - TUBELITE, SOCIEDAD ANONIMA	5,035.00	SI	6/01/2021	5,035.00	0.00	
CHEQUES	53779	21/12/2020	NIT: 29512905 - PLASTIHOGAR, SOCIEDAD ANONIMA	350.00	SI	5/01/2021	350.00	0.00	
CHEQUES	53788	22/12/2020	NIT: 28979435 - ASOCIACION DE MUNICIPALIDADES DE SACATEPEQUEZ DE LA REPUBLICA DE GUATEMALA	1,500.00	SI	7/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	53798	22/12/2020	NIT: 25917579 - NOVEX, SOCIEDAD ANONIMA	5,500.00	SI	5/01/2021	5,500.00	0.00	
CHEQUES	53799	22/12/2020	NIT: 576937K - PROYECTOS EMPRESARIALES SOCIEDAD ANONIMA	1,044.52	SI	4/01/2021	1,044.52	0.00	
CHEQUES	53800	22/12/2020	NIT: 576937K - PROYECTOS EMPRESARIALES SOCIEDAD ANONIMA	3,520.00	SI	4/01/2021	3,520.00	0.00	
CHEQUES	53801	22/12/2020	NIT: 576937K - PROYECTOS EMPRESARIALES SOCIEDAD ANONIMA	4,060.00	SI	4/01/2021	4,060.00	0.00	
CHEQUES	53803	22/12/2020	NIT: 576937K - PROYECTOS EMPRESARIALES SOCIEDAD ANONIMA	1,275.00	SI	4/01/2021	1,275.00	0.00	
CHEQUES	53804	22/12/2020	NIT: 25397400 - SUMINISTRO INTERNACIONAL DE MERCADERIAS,SOCIEDAD ANONIMA	3,792.00	SI	6/01/2021	3,792.00	0.00	
CHEQUES	53805	22/12/2020	NIT: 63102676 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	175.41	SI	6/01/2021	175.41	0.00	
CHEQUES	53806	22/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	319.20	SI	5/01/2021	319.20	0.00	
CHEQUES	53807	22/12/2020	NIT: 24112704 - PEREZ,TUBAC.,OSCAR, PEDRO	230.00	SI	12/01/2021	230.00	0.00	
CHEQUES	53809	22/12/2020	NIT: 75913461 - SINCAL,BALUSH.,JUAN,JOSE	649.00	SI	12/01/2021	649.00	0.00	
CHEQUES	53810	22/12/2020	NIT: 30080916 - VELA,QUIÑONEZ.,SELVY N.ROLANDO	495.00	SI	7/01/2021	495.00	0.00	
CHEQUES	53811	22/12/2020	NIT: 94543100 - INDUSTRIA MULTISERVICIOS DEL PACIFICO, SOCIEDAD ANONIMA	1,045.00	SI	6/01/2021	1,045.00	0.00	
CHEQUES	53812	22/12/2020	NIT: 29512905 - PLASTIHOGAR, SOCIEDAD ANONIMA	1,250.00	SI	5/01/2021	1,250.00	0.00	
CHEQUES	53813	22/12/2020	NIT: 10896857 - CHAY,YAC.,SACARIAS,	291.00	SI	15/01/2021	291.00	0.00	
CHEQUES	53814	22/12/2020	NIT: 3486303 - TOC,RENOJ.,CECILIO,	596.60	SI	12/01/2021	596.60	0.00	
CHEQUES	53822	22/12/2020	NIT: E10462748 - PEREZ GONZALEZ,SELVYN ARIEL	150.00	SI	8/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53823	22/12/2020	NIT: E25131697 - ALVARADO JUAREZ,ANDRY HAYDEE	150.00	SI	15/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53828	22/12/2020	NIT: E7902272 - QUEL ITZOL,FELISA	150.00		22/02/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53833	22/12/2020	NIT: E37845516 - REJOPACHI MORALES,MARIA JOSE	150.00	SI	10/01/2021	150.00	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

DOCUMENTO	AREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	53835	22/12/2020	NIT: E16237600 - CARRILLO GONZALEZ EDWIN	150.00	SI	12/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53836	22/12/2020	NIT: E46259799 - ASPUAC CHO,ABELINO	150.00	SI	6/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53854	22/12/2020	NIT: E1633616 - GONZALEZ GONZALEZ EDGAR	150.00	SI	19/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53855	22/12/2020	NIT: E5235358 - PEREZ RAMIREZ,WILSON RENE	150.00	SI	12/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53863	22/12/2020	NIT: E1634116 - XUYYA JIMENEZ,VIVIAN LORENA	150.00	SI	8/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53870	22/12/2020	NIT: E10084558 - GIRON CALLEJAS,PABLO FERNANDO	150.00	SI	6/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53873	23/12/2020	NIT: E38802365 - VELIZ FLORES,ALBA MARIBEL	150.00	SI	6/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53874	23/12/2020	NIT: E38495363 - ARRUE BOLAÑOS,MANUEL DE JESUS	150.00	SI	11/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53876	23/12/2020	NIT: E1661104 - JUAREZ PULUC,HUGO	150.00		7/02/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53877	23/12/2020	NIT: E54447515 - HERNANDEZ ALVARADO,GUSTAVO	150.00	SI	4/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53878	23/12/2020	NIT: E1633927 - CABRERA BARRAZA,MARCO	150.00	SI	21/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53881	23/12/2020	NIT: E63863912 - VELIZ ESCOBAR,DIEGO ALEJANDRO	150.00	SI	17/01/2021	150.00	0.00	
CHEQUES	53896	23/12/2020	NIT: 647454 - MASELLI,DE LA ROCA,,RAUL,JOSE	1,372.00	SI	11/01/2021	1,372.00	0.00	
CHEQUES	53903	23/12/2020	NIT: 2247286K - CHOC,FELIPE,,CARLOS,	1,070.00	SI	6/01/2021	1,070.00	0.00	
CHEQUES	53905	23/12/2020	NIT: 20207263 - CHUB,CAAL,,HENRY,GERBER	17,966.00	SI	4/01/2021	17,966.00	0.00	
CHEQUES	53907	23/12/2020	NIT: 997508K - LOPEZ,LOPEZ,,MIGUEL,	6,344.00	SI	4/01/2021	6,344.00	0.00	
CHEQUES	53908	23/12/2020	NIT: 15817164 - DE OFICINA SOCIEDAD ANONIMA	1,300.00	SI	4/01/2021	1,300.00	0.00	
CHEQUES	53909	23/12/2020	NIT: 25917579 - NOVEX, SOCIEDAD ANONIMA	1,500.00	SI	5/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	53911	23/12/2020	NIT: 3486303 - TOC,RENOJ,,CECILIO,	110.00	SI	12/01/2021	110.00	0.00	
CHEQUES	53912	23/12/2020	NIT: 101849168 - 1 BOT. SOCIEDAD ANONIMA	6,926.34	SI	4/01/2021	6,926.34	0.00	
CHEQUES	53913	23/12/2020	NIT: 3348873 - VELASQUEZ,ZAPETA,,CECILIA,	294.00	SI	11/01/2021	294.00	0.00	
CHEQUES	53914	23/12/2020	NIT: 5247969 - PROYECTOS Y SUMINISTROS INDUSTRIALES	20,000.00	SI	8/01/2021	20,000.00	0.00	
CHEQUES	53915	23/12/2020	NIT: 5247969 - PROYECTOS Y SUMINISTROS INDUSTRIALES SOCIEDAD ANONIMA	22,000.00	SI	4/01/2021	22,000.00	0.00	
CHEQUES	53916	28/12/2020	NIT: 5247969 - PROYECTOS Y SUMINISTROS INDUSTRIALES SOCIEDAD ANONIMA	19,920.00	SI	4/01/2021	19,920.00	0.00	
CHEQUES	53918	28/12/2020	NIT: 43771653 - SOLIS,HERNANDEZ,,IRIS ,YANIRA	6,150.00	SI	7/01/2021	6,150.00	0.00	
CHEQUES	53920	28/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER,SANABRIA,,NADER,YOUSSEF	12,357.00	SI	4/01/2021	12,357.00	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO
ANEXO 1

DOCUMENTO	ÁREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	53921	28/12/2020	NIT: 27018504 - COMERCIALIZADORA SESCOM, SOCIEDAD ANONIMA	11,340.00	SI	4/01/2021	11,340.00	0.00	
CHEQUES	53927	28/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	384.00	SI	5/01/2021	384.00	0.00	
CHEQUES	53932	28/12/2020	NIT: 4127188 - AJCHE,TUCH,,FRANCIS CO,	846.00	SI	14/01/2021	846.00	0.00	
CHEQUES	53934	28/12/2020	NIT: 49012339 - SOMOCURCIO, RAMOS,,J ULIA,STEPHANIE	361.01	SI	7/01/2021	361.01	0.00	
CHEQUES	53935	28/12/2020	NIT: 5492343 - GRUPO SOLID (GUATEMALA) , SOCIEDAD ANONIMA	10,836.00	SI	5/01/2021	10,836.00	0.00	
CHEQUES	53940	28/12/2020	NIT: 100837697 - MAYORISTA DE TECNOLOGIA, SOCIEDAD ANONIMA	9,298.68	SI	5/01/2021	9,298.68	0.00	
CHEQUES	53941	28/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER,SANABRIA,,NAD ER,YOUSSEF	23,250.00	SI	4/01/2021	23,250.00	0.00	
CHEQUES	53892	28/12/2020	NIT: 67961215 - RED EXTEL, SOCIEDAD ANONIMA	1,500.00	SI	4/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	53893	28/12/2020	NIT: 325619 - CANELLA SOCIEDAD ANONIMA	955.36	SI	12/01/2021	955.36	0.00	
CHEQUES	53895	28/12/2020	NIT: 16046986 - VILLAGRAN,MADRID,,HE CTOR,RENE	900.00	SI	5/01/2021	900.00	0.00	
CHEQUES	53945	28/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER,SANABRIA,,NAD ER,YOUSSEF	27,495.00	SI	4/01/2021	27,495.00	0.00	
CHEQUES	53946	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	18,400.00	SI	6/01/2021	18,400.00	0.00	
CHEQUES	53947	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	18,650.00	SI	6/01/2021	18,650.00	0.00	
CHEQUES	53948	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	5,000.00	SI	6/01/2021	5,000.00	0.00	
CHEQUES	53949	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	16,560.00	SI	6/01/2021	16,560.00	0.00	
CHEQUES	53950	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	14,220.00	SI	6/01/2021	14,220.00	0.00	
CHEQUES	53951	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	16,785.00	SI	6/01/2021	16,785.00	0.00	
CHEQUES	53952	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	15,000.00	SI	6/01/2021	15,000.00	0.00	
CHEQUES	53953	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	4,500.00	SI	6/01/2021	4,500.00	0.00	
CHEQUES	53954	28/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB, SOCIEDAD ANONIMA	15,800.00	SI	6/01/2021	15,800.00	0.00	
CHEQUES	53955	28/12/2020	NIT: 61727911 - ALEVON,GUILLEN,,JOSE ,LUIS	17,888.00		3/02/2021	17,888.00	0.00	
CHEQUES	53956	28/12/2020	NIT: 40579492 - PEREZ,RIVERA,MORALE S,YURI,BEATRIZ	5,949.50	SI	5/01/2021	5,949.50	0.00	
CHEQUES	53961	28/12/2020	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	3,936.65	SI	5/01/2021	3,936.65	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO
ANEXO 1

DOCUMENTO	AREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				OBSERVACIÓN
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	
CHEQUES	53962	28/12/2020	NIT: 5492343 - GRUPO SOLID (GUATEMALA), SOCIEDAD ANONIMA	3,574.00	SI	5/01/2021	3,574.00	0.00	
CHEQUES	53963	28/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	374.00	SI	5/01/2021	374.00	0.00	
CHEQUES	53965	28/12/2020	NIT: 63102676 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	13,327.50	SI	6/01/2021	13,327.50	0.00	
CHEQUES	53966	28/12/2020	NIT: 63102676 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	5,429.20	SI	6/01/2021	5,429.20	0.00	
CHEQUES	53967	28/12/2020	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION,, MARIA, GLORIA ROSA	982.00	SI	11/01/2021	982.00	0.00	
CHEQUES	53970	28/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER, SANABRIA,, NA DER, YOUSSEF	144,941.80	SI	4/01/2021	144,941.80	0.00	
CHEQUES	53972	28/12/2020	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION,, MARIA, GLORIA ROSA	445.00	SI	11/01/2021	445.00	0.00	
CHEQUES	53973	28/12/2020	NIT: 96032375 - AJAU, BURRION,, MARIA, GLORIA ROSA	272.00	SI	11/01/2021	272.00	0.00	
CHEQUES	53974	28/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	739.58	SI	5/01/2021	739.58	0.00	
CHEQUES	53975	28/12/2020	NIT: 63102676 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	407.80	SI	6/01/2021	407.80	0.00	
CHEQUES	53976	28/12/2020	NIT: 25917579 - NOVEX, SOCIEDAD ANONIMA	3,600.00	SI	5/01/2021	3,600.00	0.00	
CHEQUES	53977	28/12/2020	NIT: 98607154 - ELECTROMA DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	789.00	SI	4/01/2021	789.00	0.00	
CHEQUES	53978	28/12/2020	NIT: 98607154 - ELECTROMA DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	17,832.00	SI	4/01/2021	17,832.00	0.00	
CHEQUES	53981	28/12/2020	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	16,510.00	SI	5/01/2021	16,510.00	0.00	
CHEQUES	53982	28/12/2020	NIT: 5126231 - ADOBLOCK DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	2,629.54	SI	4/01/2021	2,629.54	0.00	
CHEQUES	53991	29/12/2020	NIT: 14143771 - GONZALEZ, CALLEJAS,, MARGARITO,	7,500.00	SI	18/01/2021	7,500.00	0.00	
CHEQUES	53992	29/12/2020	NIT: 14143771 - GONZALEZ, CALLEJAS,, MARGARITO,	7,500.00	SI	3/01/2021	7,500.00	0.00	
CHEQUES	54016	29/12/2020	NIT: E49796529 - GOMEZ BATRES, JAIRO ISMAEL	3,000.00	SI	8/01/2021	3,000.00	0.00	
CHEQUES	54015	29/12/2020	NIT: E43521891 - GONZALEZ BORJA CARLOS	2,000.00	SI	11/01/2021	2,000.00	0.00	
CHEQUES	54014	29/12/2020	NIT: E48040118 - LOPEZ MELENDEZ, CLEMENTE	3,000.00	SI	8/01/2021	3,000.00	0.00	
CHEQUES	54013	29/12/2020	NIT: E57236192 - GOMEZ PIRIR, FERNANDO	3,000.00	SI	8/01/2021	3,000.00	0.00	
CHEQUES	54012	29/12/2020	NIT: E1661193 - GARCIA ROSALES, CRISTIAN ALONZO	4,000.00	SI	8/01/2021	4,000.00	0.00	
CHEQUES	54011	29/12/2020	NIT: E2036264 - GOMEZ PIRIR, BERNARDO	3,000.00	SI	8/01/2021	3,000.00	0.00	
CHEQUES	54010	29/12/2020	NIT: E2036261 - VELASQUEZ FLORES, FAUSTINO FABIAN	6,458.69	SI	7/01/2021	6,458.69	0.00	
CHEQUES	54009	29/12/2020	NIT: E62223173 - SANTOS RUIZ, ELIAS	4,000.00	SI	10/01/2021	4,000.00	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

DOCUMENTO	ÁREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				OBSERVACIÓN
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	
CHEQUES	54020	29/12/2020	NIT: 5247989 - PROYECTOS Y SUMINISTROS INDUSTRIALES SOCIEDAD ANONIMA	1,404.00	SI	4/01/2021	1,404.00	0.00	
CHEQUES	54021	29/12/2020	NIT: 106057995 - ELECTRICOS, SOCIEDAD ANONIMA	22,800.00	SI	4/01/2021	22,800.00	0.00	
CHEQUES	54022	29/12/2020	NIT: 40911101 - GARCIA,HERNANDEZ,,C LARA,ARACELY	440.00	SI	18/01/2021	440.00	0.00	
CHEQUES	54024	29/12/2020	NIT: 98115685 - DISTRIBUCIONES EFECTIVAS, SOCIEDAD ANONIMA	3,839.05	SI	4/01/2021	3,839.05	0.00	
CHEQUES	54025	29/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	8,577.23	SI	5/01/2021	8,577.23	0.00	
CHEQUES	54031	29/12/2020	NIT: E47052959 - JUAREZ ORELLANA,VICTORIANO	4,300.00	SI	2/01/2021	4,300.00	0.00	
CHEQUES	54036	29/12/2020	NIT: 98607154 - ELECTROMA DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	7,269.75	SI	4/01/2021	7,269.75	0.00	
CHEQUES	54037	30/12/2020	NIT: 37781251 - MORALES,CARIAS,,CAR MEN,	13,471.97	SI	2/01/2021	13,471.97	0.00	
CHEQUES	54038	30/12/2020	NIT: 63102676 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	238.50	SI	6/01/2021	238.50	0.00	
CHEQUES	54040	30/12/2020	NIT: 6367003 - DISTRIBUIDORA DEL CARIBE DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	7,150.00	SI	15/01/2021	7,150.00	0.00	
CHEQUES	54041	30/12/2020	NIT: 62443224 - COMERCIALIZADORA ESPIRAL, SOCIEDAD ANONIMA	2,752.75	SI	8/01/2021	2,752.75	0.00	
CHEQUES	54042	30/12/2020	NIT: 38231425 - PAPELERIA ARRIOLA, SOCIEDAD ANONIMA	5,330.00	SI	6/01/2021	5,330.00	0.00	
CHEQUES	54043	30/12/2020	NIT: 22216235 - FFAC SOCIEDAD ANONIMA	1,067.60	SI	5/01/2021	1,067.60	0.00	
CHEQUES	54044	30/12/2020	NIT: 38231425 - PAPELERIA ARRIOLA, SOCIEDAD ANONIMA	7,620.00	SI	6/01/2021	7,620.00	0.00	
CHEQUES	54047	30/12/2020	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	4,980.00	SI	5/01/2021	4,980.00	0.00	
CHEQUES	54048	30/12/2020	NIT: 72600683 - CORPORACION EG, SOCIEDAD ANONIMA	21,926.00	SI	5/01/2021	21,926.00	0.00	
CHEQUES	54049	30/12/2020	NIT: 94613400 - FORMULARIOS CADI, SOCIEDAD ANONIMA	2,176.00	SI	6/01/2021	2,176.00	0.00	
CHEQUES	54050	30/12/2020	NIT: 3348873 - VELASQUEZ,ZAPETA,,C ECILIA,	8,640.00	SI	11/01/2021	8,640.00	0.00	
CHEQUES	54051	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	534.14	SI	4/01/2021	534.14	0.00	
CHEQUES	54052	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	113.17	SI	4/01/2021	113.17	0.00	
CHEQUES	54053	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	617.34	SI	4/01/2021	617.34	0.00	
CHEQUES	54054	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	533.72	SI	4/01/2021	533.72	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

AREA FINANCIERA					ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
DOCUMENTO	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
CHEQUES	54055	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	344.00	SI	4/01/2021	344.00	0.00	
CHEQUES	54058	30/12/2020	NIT: 2010240 - CELADA,GARCIA,,JOSE, PEDRO	1,500.00	SI	6/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	54060	30/12/2020	NIT: 9515321 - CASH LOGISTICS, SOCIEDAD ANONIMA	2,500.47	SI	7/01/2021	2,500.47	0.00	
CHEQUES	54061	30/12/2020	NIT: 2010240 - CELADA,GARCIA,,JOSE, PEDRO	1,500.00	SI	6/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	54062	30/12/2020	NIT: 2010240 - CELADA,GARCIA,,JOSE, PEDRO	1,500.00	SI	6/01/2021	1,500.00	0.00	
CHEQUES	54063	30/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER,SANABRIA,,NADER YOUSSEF	39,111.00	SI	4/01/2021	39,111.00	0.00	
CHEQUES	54065	30/12/2020	NIT: 83102876 - CORPORACION ACUARIO, SOCIEDAD ANONIMA	2,507.81	SI	6/01/2021	2,507.81	0.00	
CHEQUES	54066	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	837.00	SI	4/01/2021	837.00	0.00	
CHEQUES	54069	30/12/2020	NIT: 5498104 - COMUNICACIONES CELULARES, SOCIEDAD ANONIMA	14,887.54	SI	4/01/2021	14,887.54	0.00	
CHEQUES	54070	30/12/2020	NIT: E1637808 - AGUILAR LOPEZ,HERMES RUBEN	73,175.80	SI	4/01/2021	73,175.80	0.00	
CHEQUES	54072	30/12/2020	NIT: 29512905 - PLASTIHOGAR, SOCIEDAD ANONIMA	9,980.00	SI	5/01/2021	9,980.00	0.00	
CHEQUES	54073	30/12/2020	NIT: 662037K - PLAN DE PRESTACIONES DEL EMPLEADO MUNICIPAL	143,389.50	SI	22/01/2021	143,389.50	0.00	
CHEQUES	54074	30/12/2020	NIT: E1633652 - PEREZ PIRIR,TORIBIO	2,100.00	SI	3/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54075	30/12/2020	NIT: E1633656 - SACU TACATIC,FELICITO	2,100.00	SI	6/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54076	30/12/2020	NIT: E1633266 - BRAN GOMEZ,JUAN	2,100.00	SI	7/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54077	30/12/2020	NIT: E1877584 - HERNANDEZ CANIZALES,LUIS EDGARDO	2,100.00	SI	5/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54078	30/12/2020	NIT: E1633933 - VASQUEZ QUIÑONEZ,JOSE DEMETRIO	2,100.00	SI	4/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54079	30/12/2020	NIT: E1632685 - PERALTA JIMENEZ,JAIME RODERICO	2,100.00		25/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54080	30/12/2020	NIT: E1638298 - NAZ REYES,OSCAR ELEUTERIO	2,100.00	SI	14/01/2021	2,100.00	0.00	
CHEQUES	54102	30/12/2020	NIT: 26502232 - MIRANDA,FUENTES,,WILSON,ISAAC	10,315.00	SI	15/01/2021	10,315.00	0.00	
CHEQUES	54082	30/12/2020	NIT: 5492343 - GRUPO SOLID (GUATEMALA) , SOCIEDAD ANONIMA	12,336.00	SI	7/01/2021	12,336.00	0.00	
CHEQUES	54083	30/12/2020	NIT: 80043224 - COMERCIALIZADORA ROMERCK, SOCIEDAD ANONIMA	22,439.70		25/01/2021	22,439.70	0.00	
CHEQUES	54095	30/12/2020	NIT: 25917579 - NOVEX, SOCIEDAD ANONIMA	5,010.00	SI	11/01/2021	5,010.00	0.00	
CHEQUES	54084	30/12/2020	NIT: 62443224 - COMERCIALIZADORA ESPIRAL, SOCIEDAD ANONIMA	280.54	SI	8/01/2021	280.54	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

DOCUMENTO	ÁREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				OBSERVACIÓN
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	
CHEQUES	54085	30/12/2020	NIT: 98115685 - DISTRIBUCIONES EFECTIVAS, SOCIEDAD ANONIMA	3,610.00	SI	4/01/2021	3,610.00	0.00	
CHEQUES	54086	30/12/2020	NIT: 98115685 - DISTRIBUCIONES EFECTIVAS, SOCIEDAD ANONIMA	1,729.00	SI	4/01/2021	1,729.00	0.00	
CHEQUES	54087	30/12/2020	NIT: 91382025 - CALDERON, ROSADO, JUAN, MANUEL	6,629.00	SI	6/01/2021	6,629.00	0.00	
CHEQUES	54088	30/12/2020	NIT: 100837697 - MAYORISTA DE TECNOLOGIA, SOCIEDAD ANONIMA	1,867.50	SI	5/01/2021	1,867.50	0.00	
CHEQUES	54089	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	1,040.00	SI	8/01/2021	1,040.00	0.00	
CHEQUES	54090	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	1,495.00	SI	8/01/2021	1,495.00	0.00	
CHEQUES	54091	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	745.00	SI	8/01/2021	745.00	0.00	
CHEQUES	54092	30/12/2020	NIT: 75265478 - SOLUCIONES DE PURIFICACION, SOCIEDAD ANONIMA	23,752.57	SI	13/01/2021	23,752.57	0.00	
CHEQUES	54093	30/12/2020	NIT: 3486303 - TOC, REÑO, CECILIO,	1,055.00	SI	12/01/2021	1,055.00	0.00	
CHEQUES	54094	30/12/2020	NIT: 38231425 - PAPELERIA ARRIOLA, SOCIEDAD ANONIMA	359.10	SI	6/01/2021	359.10	0.00	
CHEQUES	54096	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	1,958.00	SI	8/01/2021	1,958.00	0.00	
CHEQUES	54097	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	809.00	SI	8/01/2021	809.00	0.00	
CHEQUES	54098	30/12/2020	NIT: 91382025 - CALDERON, ROSADO, JUAN, MANUEL	135.00	SI	6/01/2021	135.00	0.00	
CHEQUES	54099	30/12/2020	NIT: 91382025 - CALDERON, ROSADO, JUAN, MANUEL	220.00	SI	6/01/2021	220.00	0.00	
CHEQUES	54100	30/12/2020	NIT: 98115685 - DISTRIBUCIONES EFECTIVAS, SOCIEDAD ANONIMA	812.00	SI	4/01/2021	812.00	0.00	
CHEQUES	54101	30/12/2020	NIT: 4445570 - TUN, ALVAREZ, MIGUEL, ANGEL	6,000.00	SI	8/01/2021	6,000.00	0.00	
CHEQUES	54103	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	837.00	SI	5/01/2021	837.00	0.00	
CHEQUES	54104	30/12/2020	NIT: 9929290 - TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	803.14	SI	5/01/2021	803.14	0.00	
CHEQUES	54105	30/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER, SANABRIA, NADER, YOUSSEF	37,781.00	SI	4/01/2021	37,781.00	0.00	
CHEQUES	54106	30/12/2020	NIT: 66855071 - DISEÑO Y TECNOLOGIA INDUSTRIAL, SOCIEDAD ANONIMA	20,317.50	SI	4/01/2021	20,317.50	0.00	
CHEQUES	54107	30/12/2020	NIT: 7790368 - IMPORTADORA Y EXPORTADORA GUASUECA SOCIEDAD ANONIMA	67,000.00	SI	21/01/2021	67,000.00	0.00	
CHEQUES	54108	30/12/2020	NIT: 36637238 - NASSER, SANABRIA, NADER, YOUSSEF	94,466.50	SI	4/01/2021	94,466.50	0.00	
CHEQUES	54110	30/12/2020	NIT: 98115685 - DISTRIBUCIONES EFECTIVAS, SOCIEDAD ANONIMA	2,520.00	SI	4/01/2021	2,520.00	0.00	

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ
 UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 VERIFICACIÓN DE CHEQUES PENDIENTES DE COBRO

ANEXO 1

DOCUMENTO	ÁREA FINANCIERA				ESTADO DE CUENTA BANCARIO				OBSERVACIÓN
	No. CHEQUE	FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR	ENTREGADO/FCIERO	FECHA	COBRADO	DIFERENCIA	
CHEQUES	54111	30/12/2020	NIT: 76771210 - GUTIERREZ,SITAN.,MYN OR,ENRIQUE	15,000.00	SI	7/01/2021	15,000.00	0.00	
CHEQUES	54116	30/12/2020	NIT: E63591985 - CUA SEQUEN,OSCAR AUGUSTO	1,800.00	SI	4/01/2021	1,800.00	0.00	
CHEQUES	54115	30/12/2020	NIT: E5701459 - MARTINEZ,EDGAR	1,000.00	SI	4/01/2021	1,000.00	0.00	
CHEQUES	54114	30/12/2020	NIT: E10332545 - GODINEZ CRUZ,FRANCISCO JAVIER	8,285.50	SI	4/01/2021	8,285.50	0.00	
CHEQUES	54113	30/12/2020	NIT: E4026521 - CASTILLO CUC,JUAN HUMBERTO	1,000.00	SI	4/01/2021	1,000.00	0.00	
CHEQUES	54112	30/12/2020	NIT: E60653880 - GODINEZ ACAJABON,DAVID SEBASTIAN	1,000.00	SI	4/01/2021	1,000.00	0.00	
CHEQUES	54118	30/12/2020	NIT: 52143759 - GRUPO CENTROAMERICANO GEB- SOCIEDAD ANONIMA	13,500.00	SI	6/01/2021	13,500.00	0.00	
CHEQUES	54119	30/12/2020	NIT: 8583102 - PEREZ, ANZUETO, SARA VIA, ONEIDA, CRISTABEL	1,140.00	SI	15/01/2021	1,140.00	0.00	
CHEQUES	54120	30/12/2020	NIT: 9529446 - BORRAYO, PINEDA, JOS E, ANTONIO	1,500.00	SI	20/01/2021	1,500.00	0.00	
TOTAL				Q 1,506,678.57				- 4,405.22	