

RESUMEN INFORME AUDITORÍA

ENTIDAD:	MUNICIPALIDAD DE CUYOTENANGO
NOMBRAMIENTO(S):	DAS-08-0333-2022
TIPO DE AUDITORÍA:	AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO (ENTIDAD)
PERÍODO DE AUDITORÍA:	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

TEMA DE AUDITORÍA

Ejercer la función fiscalizadora, verificando el cumplimiento de normas y políticas; así como la calidad del gasto, el examen de auditoría se realiza basado en riesgos, para emitir opinión sobre la razonabilidad de las cifras expresadas en los Estados Financieros de la entidad.

RESULTADOS

No.	Título Hallazgo	Acción Legal	Monto (En Quetzales)
HALLAZGOS RELACIONADOS CON EL CUMPLIMIENTO DE LEYES Y REGULACIONES APLICABLES			
1	Incumplimiento a normativa en el uso de Fondo Rotativo	SANCION	4,412.50
2	Falta del Comité de Programación de la Ejecución Presupuestaria y Financiera (COPEP MUNICIPAL)	SANCION	51,888.60
3	Incumplimiento de las recomendaciones de auditoría anterior	SANCION	3,612.50
4	Órdenes de compra emitidas con fecha posterior a facturas	SANCION	1,250.00
5	Falta de actualización de datos	SANCION	2,075.00
6	Deficiencias en los vehículos municipales	SANCION	4,862.50
7	Falta de gestión para darles de baja a Inmuebles, en el inventario municipal	SANCION	19,500.00
8	Tarjetas de responsabilidad desactualizadas	SANCION	2,362.50
9	Incumplimiento de informar por escrito el seguimiento de las recomendaciones de la auditoría 2021, a la Contraloría General de Cuentas	SANCION	1,250.00

