

RESUMEN INFORME AUDITORÍA

| | |
|------------------------------|--|
| ENTIDAD: | MUNICIPALIDAD DE NEBAJ |
| NOMBRAMIENTO(S): | DAS-08-0630-2023 |
| TIPO DE AUDITORÍA: | AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO (ENTIDAD) |
| PERÍODO DE AUDITORÍA: | 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 |

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 realizó 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 | Falta de autorización de registros contables manuales | SANCION | 4,975.00 |
| 2 | Falta de gestiones para la aprobación del Plan Anual de Compras | SANCION | 9,916.16 |
| 3 | Falta de gestiones para renovación de contratos administrativos | SANCION | 2,500.00 |
| 4 | Falta de autorización de folios para manejo y control de combustible | SANCION | 13,150.00 |
| 5 | Deficiencias en convenios suscritos | SANCION | 6,075.00 |

