

## RESUMEN INFORME AUDITORÍA

<b>ENTIDAD:</b>	MUNICIPALIDAD DE NEBAJ
<b>NOMBRAMIENTO(S):</b>	DAS-08-0630-2023
<b>TIPO DE AUDITORÍA:</b>	AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO (ENTIDAD)
<b>PERÍODO DE AUDITORÍA:</b>	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

