



---

Los informes finales de las auditorias gubernamentales o privadas practicadas a los sujetos obligados, conforme a los periodos de revisión correspondientes.

---

Vigente período 2018



---

# Auditoria Interna de ANEG del mes de julio 2018.

---

Vigente período 2018

## **ASOCIACION NACIONAL DE ECUESTRES DE GUATEMALA**

### **MEMORANDUM DE REVISION Y RECOMENDACIONES DEL MES DE JULIO DE 2018**

#### **AREA DE INGRESOS:**

SE REVISO LOS INGRESOS DEL MES DE JULIO 2018, SE COTEJO LOS RECIBOS EMITIDOS CON SUS BOLETAS DE DEPOSITOS, SE VERIFICO LAS SUMATORIAS CON LOS REPORTES DIARIOS EMITIDOS POR LA PERSONA RECEPTORA DE LOS INGRESOS Y LA REVISION POR PARTE DE LA AUXILIAR DE CONTABILIDAD CON RESULTADOS SATISFACTORIOS. ASIMISMO, LOS RECIBOS ANULADOS FUERON DEBIDAMENTE INUTILIZADOS. CON RESPECTO A LOS CASOS DE CHEQUES RECHAZADOS, LA SITUACION ES NORMAL, NO SE DETECTO CASOS DE CHEQUES RECHAZADOS DURANTE EL MES DE JULIO 2018.

#### **AREA DE EGRESOS:**

SE REVISO SELECTIVAMENTE LOS CHEQUES Y DEBITOS EMITIDOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2018, DE LAS CUENTAS DEL BAC Y DE GYT, CON RESULTADOS SATISFACTORIOS, EXCEPTO ALGUNOS CASOS, CUYO DETALLE SE ENVIO POR CORREO ELECTRONICO A LA CONTADORA CON COPIA A KARLA ANDRINO, PARA LAS CORRECCIONES PERTINENTES; ASIMISMO, SE HA AGILIZADO EL PROCESO DE FIRMAS, LAS NOTAS DE RECEPCION DE SERVICIOS Y EN LOS CASOS APLICABLES, PARA CUMPLIR CON EL PROCESO DE GUATECOMPRAS DE SUBIR EN PDF LAS FACTURAS CONTABLE Y LAS SOLICITUDES DE COMPRA. ASIMISMO, EL INGRESO Y SALIDA DE ALMACEN ESTA AL DIA.

#### **OTROS ASPECTOS:**

SE REVISO LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DEL MES DE JULIO 2018 CON RESULTADOS SATISFACTORIOS.

LA CAJA FISCAL Y LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL MES DE JULIO DE 2018, SE REVISARON CON RESULTADOS SATISFACTORIOS, EXCEPTO QUE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ESTA DESCUADRADA, POR LA SUMA DE Q.88,467.42, EN VIRTUD DE QUE NO ESTA BIEN LA PARTIDA DE AMPLIACION DEL PRESUPUESTO POR EL INGRESO EXTRA DEL COMITÉ OLIMPICO DE GUATEMALA. ESTE ASPECTO LO HICE DEL CONOCIMIENTO DE LA CONTADORA GENERAL PARA QUE EFECTUE LOS AJUSTES RESPECTIVOS .

CON RELACION AL ESTADO DE RESULTADOS, BALANCE GENERAL FLUJO DE EFECTIVO, Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE JULIO DE 2018, ESTAN EN PROCESO DE ELABORACION E IMPRESIÓN Y DE FIRMA.

#### **ASPECTOS EN PROCESO Y PENDIENTES POR PARTE DE CONTABILIDAD:**

1. CON RESPECTO A LA AUDIENCIA CON EL SEÑOR CONTRALOR GENERAL DE CUENTAS, SOBRE LOS CASOS PENDIENTES DEL LICENCIADO SALAZAR Y DEL EXCONTADOR ARNOLD MALDONADO, ME APERSONE A LA CONTRALORIA DE CUENTAS EL 27 DE JULIO DE 2018, Y ME PIDIERON MI NUMERO DE CELULAR PARA AVISARME CUANDO NOS PODRIAN DAR UNA FECHA. DAREMOS SEGUIMIENTO A ESTE CASO. FUI A LA CONTRALORIA EL DIA 3 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y AUN ESTA EN ESPERA.

2. CON RESPECTO AL CASO DEL SEÑOR OSWALDO MENDEZ, EXPRESIDENTE, DE LA ASOCIACION, SE PRESENTO OTRO OFICIO CON ARGUMENTOS LEGALES Y FUE ACEPTADO EN CONTRALORIA, SOLO ESPERAMOS QUE DON OSWALDO ACUDA PERSONALMENTE A LA CONTRALORIA A FIRMAR UNOS DOCUMENTOS, Y SEGUIR EL TRAMITE RESPECTIVO. AL RESPECTO YA HABLE CON DON OSWALDO Y NOS REUNIREMOS PARA PREPARAR LA PAPELERIA NECESARIA PARA PROSEGUIR EL TRAMITE.
3. LOS CASOS DE LOS FINIQUITOS DE LOS DIRECTIVOS, LA SITUACION ACTUALIZADA AL DIA 3 DE SEPTIEMBRE DE 2018 ES LA SIGUIENTE:

Lic. Juan Luis Rodríguez González: no tiene sanciones puede solicitar finiquito, únicamente tendría pendiente la declaración de cierre y de inicio de gestión como interino; sin embargo como hay continuidad de cargo no procedería los trámites. No obstante tengo pendiente de corroborar este aspecto a la Contraloría de la zona 1.

Señorita Vivian Andrea Schorpp Pinot: no tiene sanciones puede solicitar finiquito, únicamente tendría pendiente la declaración de cierre y de inicio de gestión como interino; sin embargo como hay continuidad de cargo no procedería los trámites. No obstante tengo pendiente de corroborar este aspecto a la Contraloría de la zona 1.

Señor Wylder Francisco Rodríguez Silva: Tiene sanción por presentación extemporánea de la declaración de Probidad. La resolución ya está para ser notificada para proceder a pagar Monto a pagar Q.15,860.00

Señor Edgar Roberto Melgar Aparicio: Tiene sanción por presentación extemporánea de la declaración de Probidad. La resolución ya está para ser notificada para proceder a pagar Monto a pagar Q.15,860.00

Señor Cesar Giovanni Solares Pérez: Tiene Sanción por presentación extemporánea de la declaración de Probidad. La resolución esta en firma en el Despacho, se estima que en ocho (8) días estará lista para ser notificada. El monto a pagar se estima en Q.15,860.00.

ATENTAMENTE,

LIC. CARLOS HUMBERTO SANTOS OLIVARES  
ASESOR COMITÉ EJECUTIVO.