



MUNICIPALIDAD DE TRINIDAD

SANTA BÁRBARA, HONDURAS, C. A.

AUDITORIA INTERNA



Actividades Realizadas Por la Unidad de Auditoría Interna Municipal durante el mes de septiembre del año 2022.

N°	Descripción	Departamento	Observaciones
1.	Control Interno	Control Tributario	Supervisión al Departamento de Control Tributario en referencia a si se están realizando todos los procedimientos de cobro correspondiente en base a ley.
2.	Supervisión Tribunal Superior de Cuentas.	Auditoria Interna/ Tribunal Superior de Cuentas	Elaboración de oficios a raíz de las recomendaciones formuladas en la presente supervisión.
3.	Revisión de conciliaciones Bancarias	Tesorería	Se revisaron las conciliaciones Bancarias correspondientes al mes de agosto.
4.	Retención del 12.5%	Tesorería	Revisión si se están realizando las retenciones correspondientes y si se están pagando a la SAR en tiempo y forma.
5.	Arqueos al fondo de Caja Chica	Encargada del manejo del Fondo	Se practicaron Arqueos al fondo de Caja Chica, para verificar si los fondos se están ejecutando correctamente.
6.	Oficios enviados	Varios	Oficios enviados en referencia a controles internos aplicados.

“Unidos por la Trinidad que merecemos”

Correo: municipalidadtrinidadsb@gmail.com



MUNICIPALIDAD DE TRINIDAD

SANTA BÁRBARA, HONDURAS, C. A.

AUDITORIA INTERNA



7.	Plan de Acción para de seguimiento de Recomendaciones.	Auditoria	Se elaboró el Plan de Acción para el seguimiento de recomendaciones formuladas en el informe 01/2022-UAIM-TSB a raíz de la presente supervisión por parte del Tribunal Superior de Cuentas.
8.	Supervisión a los Departamentos de Tesorería y Contabilidad	Tesorería/Contabilidad	Supervisión en referencia al accionar de los mismos (Ingresos recibidos, pagos realizados, facturación pendientes de pago)
9.	Revisión de los informes Rentísticos de Ingresos y Egresos.	Contabilidad/Presupuesto	Se revisaron los informes Rentísticos de Ingresos y Egresos, Balance General, Estado de Resultados, correspondiente al mes de agosto del año 2022, se DICTAMINÓ que SÍ cumplen con los procedimientos que establecen las leyes y que ha sido utilizado conforme a lo presupuestado.



C.M. Juan Carlos García Pascua
Auditor Interno Municipal

“Unidos por la Trinidad que merecemos”

Correo: municipalidadtrinidadsb@gmail.com