

Sesión Ordinaria Realizada con los Miembros de la Honorable Corporación Municipal el día lunes 22 de julio del año 2024. Siendo las 2:00 pm. Presidió la sesión el señor Alcalde Municipal Ing. Milton Otilio Bautista Delcid, (AUSENTE) el Vice Alcalde Lic. Steven Ariel Amaya Ayala, regidores municipales por su orden: Regidor I María Maribel Martínez Orellana, Regidor II Candida Azucena Lainez Alfaro, Regidor III Ismaías Conales Cantarero, Regidor IV José Santos Paz Ramos, Regidor V Dina Leticia Paz, Regidor VI Pedro Rene Cantarero García, Regidor VII Rigo Ramos Sánchez, Regidor VIII Francisca Rivero Corea. Y con la asistencia de la Secretaría Municipal Iris Morleny Cruz Ramos que da fe de lo actuado. Seguidamente se desarrollo la siguiente agenda: 1- Bienvenida

2- Oración a Dios.

3- Comprobación del Quorum.

4- Lectura, Discusión y Aprobación de la Agenda.

5- Lectura, Discusión y Aprobación del Acta Anterior.

6- Lectura de Correspondencia.

7- Presentación, Discusión y Aprobación de la Rendición de Cuentas acumulada al Segundo Trimestre del 2024.

8- Presentación, Discusión y Aprobación del Informe de Avance Físico y Financiero de Proyectos y del Gasto Ejecutado al Segundo Trimestre de 2024.

9- Participación del Alcalde Municipal.

10- Participación del Vice Alcalde y Regidores por su Orden.

11- Presentación de Informe de Supervisión Tribunal Superior de Cuentas, Gerencia de Auditorías Sector Municipal.

12- Asuntos Varios.

13- Acuerdos y Resoluciones.

14- Cierre de la Sesión.

1- El funcionario que preside la sesión dio un cordial saludo

VIVO

de bienvenida a todos los miembros presentes. 2- La Oración a Dios fue dirigida por la señora Francisca Rivero Corea. 3- Se hizo la comprobación del Quorum estando la mayoría de miembros presentes. 4- La Secretaria Municipal dio lectura a la agenda propuesta la cual fue discutida y aprobada sin ninguna modificación. 5- La Secretaria Municipal dio lectura al acta anterior la cual fue discutida, aprobada y firmada para constancia. 6- La Secretaria Municipal dio lectura a las correspondencias recibidas: #1- Santa Tomas, Maria Concepción Sánchez Sánchez, con DNI 1306-1943-00091 solicita 20 láminas de zinc, ya que no cuenta con los recursos económicos para comprarlos. #2- Ocahuasi, Gualense, L. Ansel Castillo, solicita 20 bolsas de cemento ya que vive cerca de 2 quebradas y no cuenta con el dinero para hacer un sanitario y una pila. #3- Gualense, Lempiro. La directora y maestros del Centro de Educación Básico Lempiro. Como es de su conocimiento nuestro centro educativo se encuentra en estado de emergencia al estar a punto de colapsar la fosa séptica por causa del derrumbe. Por lo que necesitamos que se pueda terminar de construir el muro y así evitar que sigan los daños ya que se an estado presentando diferentes casos en donde an dañado las instalaciones. #4- Red de Servicios de Salud Gualense y San Andrés Modelo Descentralizado de Salud. Solicitan el desembolso de los fondos de convenio suscrito con la Secretaría de Salud y la Corporación Municipal de Gualense, para la prestación de servicios de salud de primer nivel en los municipios de Gualense y San Andrés por un monto de L. 2,000,000.00 Dos Millones de Lempiras Exactos. Por concepto de cancelación de productos farmacéuticos y pago de personal de junio y julio del año 2024. #5- Red de Servicios de Salud Gualense y San Andrés Modelo Descentralizado de Salud. Solicitan elaboración en el área de salud específicamente en el CIS de Gualense donde se implementara un área que funcione como Laboratorio Clínico para exámenes médicos, el cual beneficiara a la población de Gualense y San Andrés. Se

VIVO

solicitar lo siguiente para remodelar el espacio físico donde funciona dicho laboratorio: 420 metros de cerámica color blanco con pulveras incluidas, 47 metros de azulejo para la pared, 48 bolsas de cemento, 48 bolsas de pega cerámica, 6 Mano de obra. 7. Presentación, Discusión y Aprobación de la Rendición de Cuentas Acumulada al Segundo Trimestre del 2024, la cual se detalla a continuación:

Forma #01 Liquidación de presupuesto de Ingresos presupuesto aprobado Lps. 23,613,560.89 Ampliaciones Lps. 26,443,288.81 Disminuciones Lps. 0.00 Presupuesto Definitivo Lps. 50,056,849.70 Ingresos Devengados Lps. 50,235,784.39 Ingresos Recaudados Lps. 34,967,710.11 Ingresos Pendientes Lps. 15,268,074.28 Forma #2 Liquidación del Presupuesto de Egresos. Presupuesto total asignado Lps. 23,613,560.89 Ampliación Lps. 26,443,288.81 Disminución Lps. 0.00 Transferencias Mas Lps. 2,012,843.10 Transferencias de Menos Lps. 2,012,843.10 Presupuesto Vigente Lps. 50,056,849.70 Pre compromiso Lps. 0.00 Comprometido Lps. 19,425,347.82 Devengado Lps. 19,425,347.82 Pagado Lps. 21,608,891.83 Forma #03 Liquidación del Presupuesto de Egresos Consolidado. Presupuesto Asignado Lps. 23,613,560.89 Ampliación Lps. 26,443,288.81 Disminución Lps. 0.00 Transferencias en Mas Lps. 2,012,843.10 Transferencias en Menos Lps. 2,012,843.10 presupuesto Vigente Lps. 50,056,849.70 Pre Compromiso Lps. 0.00 Comprometido Lps. 21,608,891.83 Devengado Lps. 21,608,891.83 pagado Lps. 21,608,891.83 Forma #04 Liquidación de Presupuesto de Ingresos devengados Lps. 50,235,784.39 Menos Obligaciones contraídas en el año Lps. 21,608,891.83 Resultado Presupuestado (Superavit) Lps. 28,626,892.56 Ajustes Ingresos Lps. 0.00 Egresos Lps. 0.00 Resultado de Presupuesto Ajustado Lps. 28,626,892.56 Ingresos Percibidos Lps. 34,967,710.11 Menos Obligaciones pagadas en el año Lps. 21,608,891.83 Resultado Presupuestario (Superavit) Lps. 13,358,818.28 Forma #05 Arqueo de Caja General Lps. 0.00 Forma #06 Arqueo de Caja Chica Saldo Efectivo Lps. 0.00

Gastos Efectuados Lps.0.00 Forma #07 Cuenta de Tesorería al
 do al inicio del periodo efectivo Lps.0.00 Bonos Lps.8,868,
 674.22 Total Lps.8,868,674.22 Entradas de efectivo de periodo
 efectivo Lps.0.00 Bonos Lps.26,064,563.57 Total Lps.26,064,
 563.57 Ingresos Extra Presupuestarios Efectivo Lps.0.00 Bon-
 os Lps.0.00 Total Lps.0.00 Disponible Total Efectivo Lps.0.00
 Bonos Lps.34,933,237.79 Total Lps.34,933,237.79 Pagos del
 Periodo Efectivo Lps.0.00 Bonos Lps.21,608,891.83 Total
 Lps.21,608,891.83 Extrapresupuestarios Efectivo Lps.0.00 Bon-
 os Lps.0.00 Total Lps.0.00 Saldo al final del ejercicio
 Efectivo Lps.0.00 Bonos Lps.13,324,345.96 Total Lps.13,
 324,345.96 Existencia en Caja Lps.0.00 Saldos en Bonos
 Según Constancias Sumatorio de saldos Lps.15,266,674.20.
 Conclusión Bonos consolidada Saldos consolidados del periodo
 Saldo en libros de la municipalidad Valores Saldo del periodo
 Lps.13,324,345.96 + Notas de Crédito Lps.30,643.32 - Notas
 de Débito Lps.0.00 Error en libros Lps.0.00 Saldos concuer-
 das del periodo Lps Saldos en bonos Saldo del periodo Lps.
 15,266,674.20 Cheques emitidos y no cobrados Lps.1,911,687.82
 Depósitos en tránsito Lps.0.00 Error en bonos Lps.0.00 Sal-
 dos Consolidados del periodo Lps.13,354,989.28 Forma #08
 Control Financiero Entidad Financiera, Acta, Dictamen Emitido
 por Finanzas, Número de convenio, periodo de financiamiento al plaza
 0 años, Tasa de interés 0%, Monto del financiamiento Lps.0.00
 Monto desembolsado Lps.0.00 Pago de Capital Lps.0.00 Inter-
 ses Lps.0.00 Saldo de Capital Lps.0.00 Intereses Lps.0.00
 Forma #09 Control de bienes Muebles e Inmuebles: Terrenos Lps.
 5,642,000.00 Edificios Lps.2,736,000.00 Equipo de oficina Lps.
 1,368,270.79 Maquinaria de Construcción Lps.13,260.24 Equipo
 de transporte Lps.1,588,603.50 Total de bienes muebles e
 inmuebles Lps.11,349,038.53 Forma #20 Informe Anual de po-
 yechos Presupuesto Anual Aprobado Lps.11,353,222.02 Amplia-
 nes Lps.13,589,636.61 Disminuciones Lps.0.00 Traspasos de

Mas Lps. 1,612,131.00 Traspasos de Menos Lps. 1,580,131.00
 Presupuesto Definitivo Lps. 25,318,848.63 Fondos Utilizados pro-
 pos Lps. 367,476.25 Préstamo Lps. 0.00 Transparencia Lps. 9,878,
 183.26 ERP Lps. 0.00 Otros Lps. 195,619.91 Presupuesto Eje-
 cutado Lps. 20,841,819.50 Monto Pendiente de Ejecución Lps. 34,
 536,969.13 Forma H 15 Estado de Ingresos y Egresos Ingresos
 Lps. 34,967,710.13 Egresos Lps. 21,603,891.83 Disponible del
 ejercicio (Superavit) Lps. 23,358,818.28 Forma H 12 Balance Gene-
 ral Activo Lps. 50,782,338.27 Pasivo Lps. 0.00 Patrimonio Lps.
 50,782,338.27 Forma H 13 Estado de Ingresos y Egresos Compar-
 tivos Ingresos Año 2024 Lps. 34,967,710.13 Año 2023 Lps. 59,590,
 100.01 Egresos año 2024 Lps. 21,603,891.83 Año 2023 Lps. 44,
 489,552.47 Disponibilidad del Ejercicio año 2024 Lps. 13,359,818.28
 año 2023 Lps. 6,100,557.54 Forma H 14 Balances Generales Com-
 parativos Activo año 2024 Lps. 50,782,338.27 año 2023 Lps. 38,
 651,890.61 Pasivo Año 2024 Lps. 0.00 Año 2023 Lps. 0.00 Patii-
 monio Año 2024 Lps. 50,782,338.27 Año 2023 Lps. 38,651,890.61
 8- Presentación, Discusión y Aprobación del Informe de Avance Fisi-
 ca y Financiero de Proyectos y del Gasto Ejecutado al Segundo
 Trimestre del 2024. El cual se detalla a continuación: Contando con un
 presupuesto anual aprobado por Lps. 23,613,560.80 Modificaciones
 ampliaciones Lps. 26,443,288.81 Disminuciones Lps. 0.00 Traspasos
 en mas Lps. 2,012,843.10 Traspasos de menos Lps. 2,012,843.10 Pre-
 supuesto definitivo Lps. 50,056,849.10 Total ejecutado al trimestre Lps.
 21,608,891.83 Ingresos en el trimestre saldo en libros al inicio del
 trimestre propios Lps. 453,305.02 Otros Lps. 2,484,707.91 Transfe-
 rencias Lps. 5,961,133.53 Total Lps. 8,903,146.54 Ingresos recibi-
 dos en el trimestre propios Lps. 2,239,524.97 Otros Lps. 10,127,
 391.48 Transparencias Lps. 13,691,841.22 Total Lps. 26,064,563.57
 Disponible propios Lps. 2,696,629.99 Otros Lps. 12,622,105.47 trans-
 parencias Lps. 19,658,974.65 Total Lps. 34,967,710.13 menos gastos
 ejecutados en el trimestre funcionamiento propios Lps. 387,147.28
 Otros Lps. 0.00 transparencias Lps. 1,395,196.13 Total Lps. 2,133,544.01

VIVE

Inversión propios Lps. 715,976.25 otros Lps. 7,445,619.99
 Transferecias Lps. 22,203,751.58 Total Lps. 19,425,347.82
 Total ejecutado propios Lps. 1,563,723.53 otros Lps. 1,445,619.99
 Transferecias Lps. 22,599,548.31 Total Lps. 23,608,891.83
 Saldo al final del trimestre Saldo según libros pro-
 pios Lps. 1,182,906.46 otros Lps. 5,166,418.48 Transferecias
 Lps. 1,059,426.34 Total Lps. 13,358,818.23 9.- Por licuación
 del Alcalde Municipal Eng. Milton Otilio Baulista Delgado. Infor-
 me que se está trabajando en varias comunidades. Con la col-
 abor de lo que se están pendientes para que trabaje el ma-
 ferial por el proyecto de agua. El Tesorero Municipal les va
 a informar sobre la nueva actualización que están solicitando para
 hacer el pago de dieta a los regidores esto será en la S.A.R.
 Con la Dedicación de Emergencia en el municipio en para ver si
 UDPEAD vea y ayude a los personas damnificados en Maluco
 Se recibieron 1300 huecos de alimentos los cuales se entregaron
 en Maluco, El Desconocido, Valle Nuevo y Longuín. Para el pro-
 ximo año hay que presaguar fondos para construir unas 2
 viviendas. Con el lema de repasar de aulas escolares el encargado
 de la Unidad Técnica Municipal lo está manteniendo de acuerdo con
 las personas en Tegucigalpa encargados de ejecutar este proyecto. Ya
 se comenzó en Quezapa, luego en San Marcos. Luego y se les va a
 informar con cuáles se continuará. En Santo Tomás para la cons-
 trucción del Centro de Rehabilitación y Emergencias con la ONG del
 Lago de Yojoe van a firmar un convenio. Informa que con la moni-
 toria que fueron en salud, están bien operados en Tixtla. In-
 forma que el laboratorio clínico en el CUS de Guadalupe ya co-
 mienza a funcionar. Visión Mundial estaría donando entre 200 a
 300 mil lempiras para este laboratorio y hay que inaugurarlos. Infor-
 ma que se hizo la respectiva entrega de fertilizante en todos el
 municipios de Guadalupe, se trata de darles a las familias que aun
 no habían recibido por parte del partido LIBRE. Con la solicitud de
 la escuela C.E.B. Lempio hay que ver cuanto material van a

necesario y que los maestros y padres de familia trabajen. En el Kinder de la Maestra se ha invertido bastante dinero. Con el problema en Guatamán hay que presupuestar Huellas Vehiculares que ellos pongan la piedra y se les da el material restante para que entre los dos trabajen. Otro tema es que hay que sacar y tramitar el Documento Pleno de la Clínica Materna Infantil. Informa que con el documento en Bienes Nacionales para la construcción del Estado Municipal se va a ir a firmar el traspaso de la propiedad a nombre de la Municipalidad y ahora si ya podrán hacer el respectivo pago de la compra del terreno al señor Guastavus Píez Cruz al que se le adeudan Lps. 3,500,000.00 Un Millón Cincientos Mil pesos, Exactos. 30- Participación del Vice Alcalde y Regidores por su Orden: Regidor I Maño Maikel Martínez Orellana. Informa que la feria del Kinder ya ha van a terminar, se han hecho más de 100 días de trabajo ya que es bastante el trabajo que se ha hecho los padres de familia y ella de su parte ya da unos días de trabajo. Informa que después de 20 años los libros y mesos con los formularios que han surgido ya se olvidaron. Informa que en Santo Tomás se hizo la entrega del fertilizante ella pago L. 400.00 para descargar, 100 sacos de abono, ya que cuando ella puede pagar lo hace y este se entrega sin distinción de colores políticos. Informa que van a salir a trabajar en la calle de Guatamán van a salir a repasar cañerías y el que no boga a trabajar lo van a reportar y que vengana pagar multa. Regidor II Landyda Arezema Juárez Alfaro. Informa que no pudo estar en la entrega del fertilizante, pero lo gente está alegre con el saco de abono. Landyda Pineda estuvo recogiendo copias de identidad de los beneficiarios de la junta de agua para esa ya es pronto y aparte. Solicita una licencia ya que hay una parte que estaba oscura en Santo Tomás. Informa que estaba alegre que a ellos los iban a matricular y resulta que hubo un partido comunista hay que cobrar la multa ya que no quisieron salir al círculo de embudo y después vino a traer la representación una embudo con 7 meses de embarazo y nunca vino a control materno. Informa que a su

VIVE

hermano le fallero un hijo en Estados Unidos y está en realce. Hay que darles para poder trasladarse a Honduras por si le quieren apoyar. Regido III José Carlos Morales Lombardo. Hay muchas cosas que nos deben servir para no darle ayuda a los que no cuidan los niños que no llevan los niños a los centros educativos. Hay que darle ahora a las personas que aún no se les ha ido del que usó a entregar. Debemos mostrar aunque no es seguro. Forma que está en el estado en los centros educativos y los centros están totalmente destruidos, en zona se ocupa otra actividad. Hay en San Marcos Man, Lacahual, En las Surcos lo que nos que apañar ya no para nadie. Solicitan los fondos para seguir trabajando en la zona comunal de la Alondra también hay que ir a la escuela a la casa comunal de la Alondra también hay que ir a la escuela y hacerle material. Hay que hacer el documento que se uno donde la par. Lupa Cruz. Con lo de la matrícula gratis de los maestros de pre básica son 20 mil lempiras no 30 mil lempiras para conseguir el error de ocho 186-2024, de fecha 20 de mayo del 2024. Regido IV José Santos Por Ramos. Solicito 3 alcantarillas para colocarlas en unos puntos críticos de la zona alta. Regido V Dina de la Paz. Informa que la construcción del kinder de Lacahual se terminó en su totalidad. Se entregaron 200,000.000 lempiras para la zona comunal de Lacahual y pregunta si van a trabajar con convenio o no. Con la distribución de los fondos de Autos Escolares, el uso de la escuela de Lacahual no aparece. Hay que hacer un estudio sobre de Educación. Solicito que los colegios como Capatzen Muriel. Este semana comienza a trabajar. Regido VI Pedro Rene Can. Jarama Carlos. Que cuando recibí el certificado pero al menos unas 25 personas no lo recibieron. Pregunta que que se puede hacer con las personas que hacen construcciones en las orillas de las carreteras, ya que hay gente que recoge los cerros pero para hacer construcciones y así las carreteras se

VIVO

currión. Regador III. Rony Ramos Sández. Aguardar por el abono
 y por que los tomaron en cuenta, o es que no hee voz y voto. Pre-
 guntas que como se distribuyeron los cupos que vienen por la De-
 claración de Emergencia. Pregunta que cuantos de felicitante se com-
 ron. 31- Presentación de Informe de Supervisión Tribunal Superior
 de Cuentas, Gerencia de Auditorías Sección Municipal Municipal.
 Unidad de Gerencia, Departamento de Gerencia. INFORME: 1/2024-
 UAIM-3306-DEAISM-6ASAM-TSC. SUPERVISIÓN 1/2024 PERU-
 DO: Del 28 de julio de 2023 al 05 julio de 2024. Supervisor:
 RONY CHEVEZ. Unidad de Auditoría Interna Municipal: Gerencia
 Gerencia. Período o Supervisor: Del 28 de julio de 2023 al 05
 de julio de 2024. Fecha de Supervisión: del 11 al 12 de julio
 del 2024. Supervisor responsable: Rony Chavez López. Director
 Jefe de la Unidad de Auditoría Interna: Mirna Ester Machado
 Mejía. Sub director Jefe de la UAIM: No hay. Número de Infor-
 me: 01/2024-UAIM-1306-DEAISM-6ASAM-TSC. Credencial Pe-
 sidencia de N° 332/TSC/2024. ANTECEDENTES: El día 11 de julio de
 2024, siendo las 8:00 am entregamos a la licenciada Mirna Ester
 Machado Auditora Interna la Credencial No. Presidencia. N° 332/
 TSC/2024 de fecha 11 de junio de 2024, firmada por la ma-
 gistrada Presidente del Tribunal Superior de Cuentas, Abogada
 Hzel Anai Polanco y dirigido al señor Milton Ochoa Boush
 Delos, Alcalde Municipal, con el objetivo de hacer de su cono-
 cimiento que el Departamento de Fiscalización de Auditorías
 Internas del Sector Municipal dependiente de la Gerencia Se-
 ción Municipal del Tribunal Superior de Cuentas, ha programado
 efectuar Asistencia Técnica, Supervisión de la Organización, Funciona-
 miento y Actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría In-
 terna de la Municipalidad de Gerencia, Departamento de Gerencia.
 De igual forma en la misma fecha nos hicimos presentes a la
 Unidad de Auditoría Interna, recomendamos y entregando de una co-
 pia de dicha credencial a Mirna Ester Machado Mejía Auditora
 Interna, quien es nombrada por la Corporación Municipal, en el

cargo de Auditor Municipal el 01 de febrero del 2017, según
 Acta No. 93-2017 del 23 de enero del 2017. Procediendo a re-
 visar nuevamente el formato de registro de datos del Auditor In-
 terno para mejorar el expediente que a los efectos llevo el
 Departamento de FISCALIZACIÓN DE AUDITORÍAS INTER-
 NAS DEL SECTOR MUNICIPAL, Verificando que su pro-
 cesión llevada en administración de empresas y Puntos Mer-
 cantes con el número 34434-1, está al día en su pago, in-
 formación obtenida al ver y revisar el expediente laboral Min-
 istro Eder Muchada Mejía Auditor Interno que llevo el área
 de Recursos Humanos, asimismo tiene experiencia en auditorías
 de Finanzas, lo meo aproximadamente mismo, que corresponde al
 tiempo que llevo en el cargo como auditor. SOPORTE/ EVIDEN-
 CIA: 1. Mapa de Registro. 2. Certificación del punto de obra de nomina-
 miento. 3. Mapa de Vida. 4. Copia de título. 5. Copia nueva identidad. 6.
 Copia coné de Colección Profesional. 7. Última Recibo de pago del
 Colección Profesional. Actitudes Desempeños por lo UAIM. 4. Elab-
 oración del Plan Operativo Anual 2025. 5. Elaboración de oficio.
 6. Elaboración de informes trimestrales. 7. Elaboración y presentación de
 informes a la Corporación Municipal. 8. Anuncios de obra supresivos. 9. Re-
 visión de informes tentativos de ingresos y egresos. 10. Revisión del
 cumplimiento de la presentación de la actualización de las Declaraciones
 turnadas de Bienes. 11. Revisión y elaboración de dictamen sobre la
 Rendición de Cuentas del año 2023. 12. Revisión del cumplimiento de le-
 galidad del libro de actos. 13. Auditorio de obra y bienes. 14. Evaluación
 de control interno 2023. 15. Informe de evaluación de control interno 2023.
 16. Seguimiento de Recomendaciones 2023. 17. Auditorio de obras públicas
 En proceso. 18. Evaluación de Control Interno 2024 (en proceso). Comen-
 tario del Auditor. Hay algunas pequeñas deficiencias que se
 describe en la Mapa de pendientes que fue entregado a la Audi-
 toría. 2024 Departamento Unidad Municipal 2024 se reviso
 cuestionario cuadro de folioletras, logrando un 50% en cobre-
 ratura. Departamento de Justicia 2024 y se reviso cuestiona-

como cuando de factuleros, logrando un 50% en esto actualizado.3. La elaboración de los informes de Evaluación de Control Interno 2023. Se elaboró el informe de Evaluación de Control Interno 2023 que fue entregado con oficio a Gerentes Municipal el viernes 05 de julio del 2024, quedando pendiente el punto de Acta. Logrando un avance de un 95%. 2024 Actualmente se está elaborando la ECI y no se ha elaborado el informe. Logrando un avance de un 0%. Comentarios del Supervisor: Al revisar cada uno de los actas de desarrollo de la supervisión, logramos verificar avances importantes en el cumplimiento de las mismas, sin embargo, quedamos observaciones planteadas en las hojas pendientes para la Auditoría Mirra Estre. Método de un valor agregado a cada uno de los trabajos realizados, se explicó como me puse el análisis financiero y presupuestario para incluirlo en el informe estadístico que se entrega a Corporación Municipal de manera trimestral. Como una de las autoridades a realizar en la presente Asistencia Técnica, es dialogar con Auditoría Interna, y recordarles la responsabilidad y funciones de la Unidad de Auditoría Interna determinadas en el Reglamento de la Ley Orgánica del Tribunal Superior de Cuentas están en el artículo 45 y 46, lo establecido en la Ley de Municipalidades artículo 54 y su Reglamento artículo 44. FORMULACIÓN DE RECOMENDACIONES PRODUCTO DE LA PRESENTE SUPERVISIÓN: Producto de la presente supervisión y asistencia técnica se formularon y discutieron las recomendaciones que se detallan a continuación, mismas que deberían ser implementadas por el Auditor (os) Interno (os) Superintendente (s). Desempeño Autoridades del PORA año 2023. Recomendación N°1 Poner al día y completar las actas del PORA 2024 que deba estar completamente ejecutadas a la fecha. Lingüaje de Seguimiento de recomendaciones, elaboración junta y reuniones. No ejecutada en la Supervisión Anterior. Por cumplimiento al 51 de julio del 2024. 2. Seguimiento al cumplimiento de la recomendación 2023. Recomendación N°2. A la UAI dar seguimiento a esta recomendación que ya fue ejecutada. Recomendarle al señor Alcalde que el encargado de personal y todo empleado o colaborador Municipal

VIVO

Debe registrarse en un reloj biométrico de asistencia de entradas y salidas de la Municipalidad. Y dejar de anobarse en un cuaderno nuevo, esto tiene a no ser confiable en la administración de sus recursos humanos. No ejecutada en la Supervisión Anterior. Dar cumplimiento al DL de septiembre del año 2024. 3. Remita informes a la DFAISM 2023. Recomendación No 3. Remita al DFAISM los informes de cada uno de los debidos realizados previos a ser presentados a sesión de Corporación Municipal. No Ejecutada en la Supervisión Anterior. Dar cumplimiento a partir del 15 de julio del año 2024. U. Plan de Capacitación 2024. Recomendación No 4. A la UAI elaborar un plan de capacitación de acuerdo a las necesidades que considere necesarias la auditoría interna y someterlo a consideración de la Corporación municipal ya que es una exigencia del Plan Operativo que se aprueba cada año. Nuevo. Dar cumplimiento al 22 de julio del año 2024. 5. Presentación del informe de Supervisión 2024. Recomendación No 5. Presentar a Corporación el presente informe de Supervisión y Asistencia Técnica, a través de la Gerente Municipal, quien le debe firmar de recibido como recibidos. Se le prepara el borrador de oficio para que lo presente a Corporación. Se le sugiere al Auditor(a) Interno(a) cumplir los recomendaciones del presente informe de Supervisión, de acuerdo a las explicaciones brindadas y dejar evidencia de lo actuado. Nuevo. Dar cumplimiento antes del 19 de julio del año 2024. 6. Informe del seguimiento de las Recomendaciones 2024. Recomendación No 6. Elaborar el informe de seguimiento de recomendación utilizando el informe suscrito para evidenciar que las recomendaciones que no se han cumplido y presentar a Corporación Municipal después de lo revisión efectuada por la DFAISM. Nuevo. Dar cumplimiento al 22 de julio del año 2024. 7. Archivos por cada actividad Realizada. 2024. Recomendación No 7. Ordenar los papeles de trabajo de acuerdo a los procedimientos que se describen en cada programa utilizando se-

paradores en cada procedimiento. Nuevo. A partir del 22 de julio
 dar cumplimiento a esta recomendación. B. Hojas de pendientes
 2024. Recomendación N° 8. A la UN dar cumplimiento a las hojas
 de pendientes dejadas en la presente supervisión. Nuevo. Dar
 cumplimiento al 09 de agosto del año 2024. INSTRUMENTOS L.N.
 TREGADOS PARA EL DISEMPENO DE LA LABORA DE LAS
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA: Se entrega de manera
 física/electrónica a la Unidad de Auditores Interna, los ins-
 trumentos aplicables para la ejecución de sus unidades, fun-
 ciones y responsabilidades, mismo que también puede ubicar en
 la plataforma SAIS. Se le entrega: 1-Formatos de sumaria
 e integración. 2-Formatos para revisión del libro de actas. 3-For-
 mato para realizar un mejor análisis rentístico. Municipio de Cal-
 cinse, Departamentos de Lengua o los 12 días de julio del 2024 si-
 endo los 2:00 pm se procede a la firma del presente Informe
 haciendo saber al Auditor(a) Interno(a) que cualquier duda, expli-
 cación o aclaración la puede hacer a la Dirección de dicho recurso @
 tse.gob.hn, supervisor asignado a la Unidad de Auditores Interna
 de esta Municipalidad con correo: rmanzanarez@tse.gob.hn je-
 fe del Departamento de Fiscalización de Auditores Interna del Ser-
 vicio Municipal o al teléfono de la líneas de Auditores Sección
 Municipal 2230 2196, Teléfono de plomo 2230-8789 extensión
 133011380. 12- Asuntos Varios: Peticiones del Tesorero Mu-
 nicipal Francis Montes Colvrez: Quien informa a lo Honorable Con-
 sejo Municipal que para poder pagarles su respectiva die-
 ta hacen que ir a la SARA a solicitar el contrato de adhesión y
 ahí les extendan unos recibos, los cuales presentaban al momento
 de hacer el pago de sus dietas. Es la nueva actualización del sis-
 tema. 13- Acuerdos y Resoluciones. #1-Lo Honorable Corporación Mu-
 nicipal Apróbó la Rendición de Cuentas acumulada al Segundo Tri-
 mestre del 2024. #2-Lo Honorable Corporación Municipal Apróbó el
 Informe de Avance Físico y Financiero de Proyectos y del Gasto
 Ejecutado al Segundo Trimestre de 2024. #3-Lo Honorable

VIVE

Corporación Municipal Aprobó la solicitud de desembolso de la Red de Salud Guadalupe - San Andrés, por un monto de L. 2,000,000.00 Dos Millones de pesos exactos. Por concepto de entrega de productos farmacéuticos y pago de personal de junio y julio del año 2024. A los Honorable Corporación Municipal Aprobó el material solicitado para remodelar el espacio físico donde funciona el laboratorio clínico en el CIB Guadalupe.

#5- Los Honorable Corporación Municipal Aprobó cancelar al Señor Gustavo Pérez Cruz la cantidad de L. 1,500,000.00 Un Millón Quinientos Mil Pesos Exactos. Por adquisición de la compra del terreno para la construcción del Centro Municipal, el cual ahora pertenece a la Municipalidad de Guadalupe, Departamento de Jiquila. El predio está ubicada en el Barrio El Montecito, Guadalupe, Jiquila. #6- Los Honorable Corporación Municipal Aprobó el Informe de Superintendencia Tribunal Superior de Cuentas, Cerezo de Auditorías Gubernamentales.

#7- Los Honorable Corporación Municipal Acuerdo dar el material para el Q.E.B. Jiquila que se necesita para que los maestros y padres de familia ejecuten el proyecto solicitado. #8 Los Honorable Corporación Municipal Aprobó Modificaciones Presupuestarias. Ampliación Presupuestarias Expediente No. 312.

Acta de Aprobación: 19/1/2024 Estado: APROBADO

Fecha de Aprobación de Acta: 22/1/2024 Fecha Aprobación SANI: 24/1/2024

Presupuesto de Ingresos:

RUBRO	DESCRIPCION	MONTO	FUENTE
22.1.1.0201.2	Ampliación de Ingresos y Egresos de la Red de Salud transferencias de desem.	11-001-02 -	Donación de
	bolso variable correspondiente al primer trimestre de los meses de enero, fe.	625,552.94	de Salud.
	brezo y marzo del 2024 de desembolso por		
	incendios al resultado correspondiente		
	al primer trimestre de los meses		
	de enero, febrero y marzo del 2024		

Obteniendo una nota del 85%, producción de 3 parcos producidos en el mes de mayo del año 2024.

Total Presupuesto de Ingresos: 625,552.94

Presupuesto de Egresos:

ESTRUCTURA GASTO	MONTO	FUENTE
21-03-000-000-1400-21-001-02-20-6	625,552.94	21-001-02-Donación de la Secretaría de Salud

Total Presupuesto de Egresos: 625,552.94

#9-Do Honorable Corporación Municipal Aprobó Modificaciones Pre.

Suplementos, Transferencia Presupuesto Expediente No: 313

Acta de Aprobación: 291-2024 Estado: APROBADO

Fecha de Aprobación de Acta: 22/11/2024 Fecha Aprobación SAM: 30/11/2024

Estructuras Programáticas del Gasto Debito:

ESTRUCTURA DEL GASTO	MONTO	FUENTE
04-00-000-000-24320-21-001-02-31-150,000.00	150,000.00	21-001-02-Transferencia para Gobierno Local

Total de Estructura de Egresos Debito: 150,000.00

Estructuras Programáticas del Gasto Credito:

ESTRUCTURA DEL GASTO	MONTO	FUENTE
03-00-000-000-27500-21-001-02-20-150,000.00	150,000.00	21-001-02-Transferencia para Gobierno Local

Total de Estructura de Egresos Credito: 150,000.00

#10-Do Honorable Corporación Municipal Aprobó Transferir Donación

Pleno a favor de la Clínica Materno Infantil a favor de la Secretaría de Salud, Pública. A petición de la Secretaría de Estado en el Despacho de Salud Pública. El Jefe de Oficina se encarga de obrar en favor de la Clínica, localizarse, limpiar. Donde está construido actualmente el C.M.T. Este terreno fue donado por el difunto Señor Otilio Baulista. 24- No habiendo más que hacer se dio por cerrada la sesión siendo las 5:30 pm. Se firma

y se selló para

(AUSENTE)

Ing. Milton Ortiz

Stheven Ariel Amaya Ayala

VIVE

Alcalde Municipal

Vice Alcalde

Chaupe

Mario Manuel Martinez Orellana Conrado Alvarez Jirinec

Regidor I

Regidor II

Juarez

Sancho Paz

Isaías Morales Contreras

José Santos Paz Ramos

Regidor III

Regidor III

Juarez

Pablo Roca Contreras

Dino Leticia Paz

Pedro Rene Contreras Contreras

Regidor IV

Regidor IV

Ringo Ramos Sánchez

Francisco Rivera Contreras

Regidor V

Regidor V

His Mole

Secretario Municipal



ACTA 192-2024

Sección Ordinaria Realizada con los miembros de la Honorable Corporación Municipal el día jueves 04 de agosto del año 2024. Inicia a las 9:00 am. Presidencia la sesión el señor Alcalde Municipal Ing. Milton Ochoa Banchich Delgad. AUSENTE el Vice Alcalde Lic. Steven Ariel Amaya Ayala. Regidores Municipales por su orden: Regidor I Mario Manuel Martinez Orellana Regidor II Conrado Alvarez Jirinec Regidor III Isaías Morales Contreras, Regidor IV José Santos Paz Ramos, Regidor V Dino Leticia Paz, Regidor VI Pedro Rene Contreras Contreras, Regidor VII Ringo Ramos Sánchez, Regidor VIII Francisco Rivera Contreras, Regidor IX Pablo Roca Contreras, Regidor X Pedro Rene Contreras Contreras. Y con la asistencia de la Secretaría Municipal. Los señores Regidores acordaron que se de fe de lo actuado. Seguidamente se desarrolló la siguiente agenda:

- 1- Bienvenida.
- 2- Oración a Dios.
- 3- Comprobación del Quorum.

