

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

**INFORME DE AUDITORÍA
A ORGANIZACIONES NO GUBERNAMENTALES Y OTRAS
INSTITUCIONES CIVILES
ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE IZABAL FUERZA VIVA, PUERTO BARRIOS,
IZABAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**



GUATEMALA, MAYO DE 2011

ÍNDICE

| | |
|--|----|
| 1. INFORMACION GENERAL | 1 |
| Base Legal | 1 |
| Función | 1 |
| 2. FUNDAMENTO LEGAL DE LA AUDITORIA | 1 |
| Otros Aspectos Legales | 2 |
| 3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA | 2 |
| Generales | 2 |
| Específicos | 2 |
| 4. ALCANCE DE LA AUDITORÍA | 3 |
| Área Financiera | 3 |
| Área Técnica | 6 |
| Otras Áreas | 6 |
| Limitaciones al Alcance | 7 |
| 5. COMENTARIOS Y CONCLUSIONES | 7 |
| Comentarios | 7 |
| Conclusiones | 8 |
| Seguimiento a Auditorías Anteriores | 8 |
| 6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA | 9 |
| 7. AUTORIDADES DE LA ENTIDAD, DURANTE EL PERIODO AUDITADO | 10 |
| 8. COMISION DE AUDITORÍA | 11 |
| ANEXOS | 12 |
| Nombramiento | 13 |
| Información Complementaria del Área Financiera | 15 |
| Información Complementaria de Otras Áreas | 19 |
| Formulario Estadístico | 25 |
| Forma SR1 | 26 |





Guatemala, 06 de mayo de 2011

Señorita

Eva Lidia Morales Guzmán

Presidenta y Representante Legal

Asociación de Mujeres para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva

Señor(a) Presidenta y Representante Legal:

El Auditor Gubernamental designado de conformidad con los Nombramientos Nos. DAEE-0236-2010 y DAEE-0067-2011 de fechas 22 de noviembre de 2010 y 10 de enero de 2011, respectivamente; ha efectuado auditoría, en la Asociación de Mujeres para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva, con registro de Cuentadancia No. A5-02-1800-1801-2008, ubicada en el Departamento de Izabal, con el objeto de practicar Auditoría que incluya la evaluación de aspectos financieros y de cumplimiento.

El examen se basó en la revisión de las operaciones y registros financieros, operados durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010 y como resultado de nuestro trabajo no se establecieron deficiencias que por su importancia amerite revelarse como hallazgos en el presente informe.

Los comentarios y recomendaciones que se determinaron se encuentran en detalle en el informe de auditoría adjunto.

Este Despacho oficializa el informe de Auditoría respectivo de conformidad con la Ley.

Atentamente,





Guatemala, 06 de mayo de 2011

Licenciado
Antonio Armando Pu Tzul
Director de Auditoría de Entidades Especiales
Su Despacho

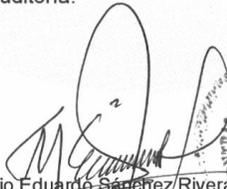
Licenciado Pu:

De conformidad con los Nombramientos Nos. DAEE-0236-2010 y DAEE-0067-2011 de fechas 22 de noviembre de 2010 y 10 de enero de 2011, respectivamente, practiqué en representación de la Contraloría General de Cuentas, Auditoría que incluya la evaluación de aspectos financieros y de cumplimiento en la Asociación de Mujeres para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva, con registro de Cuentadancia No. A5-02-1800-1801-2008, ubicada en el Departamento de Izabal, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010.

En el desarrollo de la auditoría se observaron las normas Internacionales de Auditoría, Normas de Auditoría del Sector Gubernamental, Acuerdos Internos aprobados por la Contraloría General de Cuentas, Leyes y disposiciones vigentes aplicables a la entidad auditada.

Como resultado del trabajo de auditoría realizado, no se detectaron situaciones que ameritaron revelarlas en el informe de auditoría.

Atentamente,


Lic. Mario Eduardo Sánchez Rivera
Colegiado Activo No. 1301
Colegio de Contadores Públicos y Auditores
Auditor Gubernamental



“LA TRANSPARENCIA IMPULSA EL DESARROLLO”

7a. Avenida 7-32 zona 13 Ciudad de Guatemala / Código Postal 01013 / Teléfono PBX: (502) 2417-8700, Fax: (502) 2417-8710
E-mail: prensa@contraloria.gob.gt / www.contraloria.gob.gt



1. INFORMACIÓN GENERAL

Base Legal

La Asociación de Mujeres para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva, Municipio de Puerto Barrios, Departamento de Izabal, está normado en el Decreto 02-2003 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Organizaciones no Gubernamentales para el Desarrollo; en el Decreto Ley No. 106 Código Civil y en el Reglamento de Asociaciones Civiles, Acuerdo Gubernativo 512-98, constituida en el municipio de Puerto Barrios, departamento de Izabal, según Escritura Pública número diecinueve (19) del 27 de enero de 2004, e inscrita en el libro de Personería Jurídica No. 7, folios Nos. 353 al 357, acta No. 145-2004 de la Municipalidad de Puerto Barrios, departamento de Izabal. Se encuentra registrada ante Contraloría General de Cuentas como cuentadante con el número A5-02-1800-1801-2008.

La responsabilidad de rendir cuentas de la Asociación Fuerza Viva, está normada en el artículo 23 del Acuerdo Gubernativo de fecha 3 de noviembre de 1934 “Disposiciones Reglamentarias sobre la Rendición, Glosa y Archivo de las Cuentas”, reformado por el artículo 1º, de los Acuerdos Gubernativos Nos. 203-2001 del 18 de junio del 2001 y 795-2003 del 11 de diciembre de 2003, ambos de la Presidencia de la República.

La Asociación de Mujeres Para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva Puerto Barrios, Izabal, es una entidad de carácter privado apolítica, no religiosa de desarrollo socio-económico, cultural, educativa y no lucrativa.

Función

Los fines y objetivos de la Asociación: Principios de solidaridad humana y promover el desarrollo sostenido de la población económicamente activa de menores ingresos en el área urbana y rural, especialmente de la que no tiene acceso al sistema financiero del país, desarrollar y ejecutar actividades, programas y proyectos educativos y de formación empresarial, orientados a Fundadores, Benefactores y Beneficiarios.

2. FUNDAMENTO LEGAL DE LA AUDITORÍA

La auditoría se realizó con base en:

La Constitución Política de la República de Guatemala, según lo establecido en sus artículos 232 y 241.



El Decreto Número 31-2002 Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, artículos 2 Ámbito de Competencia y 4 Atribuciones.

Las Normas Internacionales de Auditoría, Normas de Auditoría del Sector Gubernamental y las Normas Generales de Control Interno.

Otros Aspectos Legales

El Decreto número 02-2003, del Congreso de la República Ley de Organizaciones No Gubernamentales para el Desarrollo.

Acuerdo Gubernativo Número 318-2003, Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, artículos 44, 45, 46 y 47 y demás artículos aplicables.

Acuerdos Internos de la Contraloría General de Cuentas.

Leyes y disposiciones vigentes aplicables a la Entidad auditada.

Decreto Gubernativo 2082 de fecha 27 de mayo de 1938

Nombramientos números DAEE-0236-2010 y DAEE-0067-2011 de fechas 22 de noviembre de 2010 y 10 de enero de 2011, respectivamente, emitido por la Dirección de Auditoría de Entidades Especiales.

3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

Generales

Practicar Auditoría que incluya la evaluación de aspectos financieros y de cumplimiento, determinando las áreas críticas así como promover las recomendaciones a implementar para el correcto funcionamiento del control interno de la Asociación.

Específicos

Verificar que las operaciones financieras, estén adecuadamente registradas en los libros contables.

Verificar la correcta utilización de las formas oficiales autorizadas por la



Contraloría General de Cuentas a la entidad auditada.

Comprobar la autenticidad y presentación de los registros contables, transacciones administrativas y financieras, así como sus documentos de soporte.

Evaluar los sistemas, procedimientos y las medidas de control interno en las distintas áreas auditadas.

Evaluar el adecuado cumplimiento de las normas, leyes, reglamentos y otros aspectos legales aplicables.

Evaluar la posibilidad de irregularidades y/o fraudes cometidos por los responsables de la entidad auditada.

4. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Área Financiera

El examen comprendió la evaluación de la estructura de control interno y la revisión de operaciones, registros, y la documentación de respaldo presentada por los responsables de la Asociación Fuerza Viva, por el período de 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, con énfasis en las cuentas de ingresos y gastos en la ejecución de Proyectos de Infraestructura, derivados de la suscripción de Convenios durante los años 2008 y 2009, provenientes del Fondo Nacional para la Paz -FONAPAZ-, y dos (2) Convenios de Salud Reproductiva, números DA-53-2009 de fecha 06 de agosto de 2009 y DA-029-2010 de fecha 17 de marzo de 2010, suscritos con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, considerando los eventos relevantes que dieron lugar a su ejecución, mediante la aplicación de pruebas de auditoría. Se verificaron los documentos legales que respaldan las operaciones contables, con el objeto de establecer su razonabilidad; es importante indicar que durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, la Asociación Fuerza Viva, no ejecutó ningún Proyecto de Infraestructura, excepto el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-; es decir que únicamente la Asociación está concluyendo con la ejecución de obras de arrastre de los años 2008 y 2009.

Para la ejecución de la Auditoría, se determinó una muestra, considerando únicamente lo percibido durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, mediante el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, por valor de QUINIENTOS NOVENTA MIL



QUETZALES (Q.590,000.00), los cuales se auditaron en un 100%. Es necesario indicar que la Asociación refleja un saldo al 31 de diciembre de 2009, para los proyectos de infraestructura, por valor de CUATRO MILLONES ONCE MIL CIENTO TREINTA Y OCHO QUETZALES CON SESENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.4,011,138.69) (Anexo No.1)

Los egresos realizados por concepto de pago en la ejecución de proyectos de infraestructura y salud reproductiva, asciende a DOS MILLONES SEISCIENTOS CINCO MIL QUINIENTOS VEINTINUEVE QUETZALES CON SETENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.2,605,529.79) equivalente al 85%. (Anexo No.5)

Caja Fiscal

Al efectuar la confirmación contable del saldo de caja fiscal, se determinó que la Asociación posee un saldo al 31 de diciembre de 2009, por valor de CUATRO MILLONES ONCE MIL CIENTO TREINTA Y OCHO QUETZALES CON SESENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.4,011,138.69), mas ingresos durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2010, por la cantidad de QUINIENTOS NOVENTA MIL QUETZALES (Q.590,000.00), haciendo un total de CUATRO MILLONES SEISCIENTOS UN MIL CIENTO TREINTA Y OCHO QUETZALES CON SESENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.4,601,138.69), de los cuales se ejecutaron al 31 de diciembre de 2010, la cantidad de TRES MILLONES DIECISIETE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE QUETZALES CON OCHENTA Y SEIS CENTAVOS (Q.3,017,899.86), estableciendo un saldo al cierre del ejercicio 2010, mediante el corte de caja fiscal practicado, por valor de UN MILLON QUINIENTOS OCHENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO QUETZALES CON OCHENTA Y TRES CENTAVOS, (Q.1,583,238.83) (Anexo No. 3), el cual se integra de la siguiente manera: Para proyectos de infraestructura por valor de UN MILLON TRESCIENTOS TREINTA Y TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO QUETZALES CON OCHENTA Y TRES CENTAVOS (Q.1,333,238.83) el cual se encuentra depositado en la cuenta No. 3-033-72941-9, del Banco de Desarrollo Rural -BANRURAL- y para la prestación de servicios de salud en el tema de salud reproductiva y educación sexual, por valor de DOSCIENTOS CINCUENTA MIL QUETZALES (Q.250,000.00), el cual se encuentra depositado en la cuenta No. 3-009-09308-8, del Banco de Desarrollo Rural BANRURAL.

Los ingresos de la Asociación, se realizan de acuerdo con documentos contables, forma 63-A2, autorizados por la Contraloría General de Cuentas. El criterio fue verificar que los documentos que respaldan dichos ingresos, hayan sido emitidos de manera correlativa, se registren en caja fiscal en forma cronológica de fechas y se depositen los fondos en la cuenta bancaria respectiva.



Bancos

Se confirmó que durante el periodo auditado, para la ejecución de proyectos, la Asociación administró fondos provenientes del Fondo Nacional para la Paz -FONAPAZ-, en una (1) cuenta bancaria matriz aperturada en el Banco de Desarrollo Rural -BANRURAL-, y que posteriormente son transferidos a las cuentas de los proyectos pendientes de liquidación, cuyos saldos al 31 de diciembre de 2010, ascienden a UN MILLON QUINIENTOS OCHENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO QUETZALES CON OCHENTA Y TRES CENTAVOS, (Q.1,583,238.83), los cuales se cotejaron con las conciliaciones bancarias, cuyo total comparado con el saldo de caja fiscal, no presenta ninguna diferencia, lo que demuestra razonabilidad en los saldos reportados. (Anexos Nos.3 y 6)

Ingresos

Los Ingresos están debidamente documentados con los respectivos recibos de Ingresos Forma 63-A, los cuales fueron registrados en la caja fiscal, libro de bancos, así como con los estados de cuenta que evidencian los acreditamientos. Se verificó que los documentos que respaldan los ingresos, fueron emitidos de manera correlativa, se registran en caja fiscal y se depositan los fondos en la cuenta bancaria respectiva. Los ingresos percibidos durante el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, ascienden a la cantidad de QUINIENTOS NOVENTA MIL QUETZALES (Q.590,000.00), los ingresos que se registran en caja fiscal, provienen del traslado de fondos del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, especialmente para la prestación de servicios en orientación en el tema de salud reproductiva y educación sexual, en el Departamento de Izabal, los que a su vez provienen del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2010. (Anexo No. 2)

Egresos

Los egresos se conforman por los gastos efectuadas por la Asociación, soportados con documentos contables de legítimo abono, los cuales se registran en caja fiscal.

Los gastos realizados en concepto de pagos de estimaciones de proyectos de infraestructura pública, ascienden a DOS MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE QUETZALES CON OCHENTA Y SEIS CENTAVOS (Q.2,677,899.86) y para el pago de prestación de servicios en orientación en el tema de salud reproductiva y educación sexual, en el Departamento de Izabal, ascienden a TRESCIENTOS CUARENTA MIL



QUETZALES (Q.340,000.00), haciendo un total de egresos ejecutados por valor de TRES MILLONES DIECISIETE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE QUETZALES CON OCHENTA Y SEIS CENTAVOS (Q.3,017,899.86) . (Anexo No. 2)

Área Técnica

Durante el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, la Asociación Fuerza Viva, no suscribió convenios y por consiguiente contratos, para la ejecución de proyectos de infraestructura, únicamente el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-; sin embargo, durante el período 2009, la entidad ejecutó fondos para este tipo de proyectos y a efecto de evaluar técnicamente los mismos, se comprobó que durante la auditoría anterior la que corresponde a 2009, se solicitó por parte del Auditor Gubernamental actuante, dicha evaluación técnica a la Dirección de Infraestructura de la Contraloría General de Cuentas por medio del oficio sin número de fecha 01 de marzo de 2010, estableciéndose que a la fecha dicha evaluación técnica no se había realizado.

Otras Áreas

Convenios

Durante el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, la Asociación Fuerza Viva, no suscribió convenios y por consiguiente contratos, para la ejecución de proyectos de infraestructura, únicamente el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, los cuales asciende a la cantidad de QUINIENTOS NOVENTA MIL QUETZALES (Q.590,000.00).

Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado (GUATECOMPRAS)

Se comprobó que la Asociación publicó y gestionó en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, denominado GUATECOMPRAS, el anuncio y convocatoria de toda la información relacionada con la adquisición de los eventos contratados.

Depuración de Formas Oficiales

De acuerdo con los envíos fiscales autorizados por la Contraloría General de



Cuentas, se verificó el uso razonable de los formularios y se realizó el conteo físico de las existencias de formas oficiales, determinándose que al 31 de diciembre de 2010, la existencia de veinticinco (25) Formas 200 A-3 Serie "B" y cuarenta y dos (42) Formas 63-A2. Las existencias establecidas se encuentran debidamente resguardadas por el Contador de la Asociación. (Anexo No. 4)

Rendición de Cuentas

En el proceso de rendición de cuentas de la Asociación, se estableció que han cumplido y presentado la caja fiscal al mes de diciembre de 2010, ante la Delegación de la Contraloría General de Cuentas del Departamento de Izabal.

Limitaciones al Alcance

Durante el proceso de la auditoría en la entidad auditada, no se presentaron limitaciones.

5. COMENTARIOS Y CONCLUSIONES

Comentarios

Derivado de pruebas de auditoría, se comprobó que la Asociación, en general ha cumplido con la ejecución de los proyectos a su cargo, y para el efecto se practicó auditoría gubernamental, únicamente a los ingresos y egresos estatales que corresponden al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010, correspondiente al Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS- por valor de QUINIENTOS NOVENTA MIL QUETZALES (Q.590,000.00), de los cuales fueron ejecutados para dicho Programa de Salud Reproductiva al 31 de diciembre de 2010, la cantidad de TRESCIENTOS CUARENTA MIL QUETZALES (Q.340,000.00), reflejando un saldo al cierre fiscal 2010, la cantidad de DOSCIENTOS CINCUENTA MIL QUETZALES (Q.250,000.00).

En cuanto a los proyectos de arrastre de los años 2008 y 2009, al cierre del periodo fiscal 2009, se estableció un saldo para dichos proyectos de infraestructura, por valor de CUATRO MILLONES ONCE MIL CIENTO TREINTA Y OCHO QUETZALES CON SESENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.4,011,138.69) de los cuales fueron pagados al 31 de de diciembre 2010, la cantidad de DOS MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE QUETZALES CON OCHENTA Y SEIS CENTAVOS (Q.2,677,899.86), reflejando un saldo al cierre fiscal 2010, por valor de UN MILLON TRESCIENTOS



TREINTA Y TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO QUETZALES CON OCHENTA Y TRES CENTAVOS (Q.1,333,238.83).

Conclusiones

Conclusión la Asociación Fuerza Viva, ha cumplido con sus objetivos y metas.

Seguimiento a Auditorías Anteriores

Se verificó que la Asociación Fuerza Viva, ha cumplido correctamente con las recomendaciones establecidas en los hallazgos detectados en las auditorías anteriores.



6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Como resultado de la presente auditoría no se detectaron incumplimientos que ameritaran ser considerados como hallazgos.



7. AUTORIDADES DE LA ENTIDAD, DURANTE EL PERIODO AUDITADO

| No. | Nombre | Cargo | Del | Al |
|------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 1 | GLADYS CONSUELO DE LEON GUZMAN | EX-PRESIDENTA Y REPRESENTANTE LEGAL | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 2 | EVA LIDIA MORALES GUZMAN | PRESIDENTA Y REPRESENTANTE LEGAL | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 3 | ELISA INES FLORES CONDE | VICEPRESIDENTA | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 4 | MIRNA JUDITH ROMERO ESPINO | SECRETARIA | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 5 | PATRICIA MARLENY MORALES JEREZ | TESORERA | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 6 | MIRNA PATRICIA DE LEON GUZMAN | VOCAL I | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 7 | ADRIANA MARIA CARCAMO MORALES | VOCAL II | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 8 | WENDY ARACELI SOTO DE LEON | VOCAL III | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 9 | AURELIA NOHEMI SATUYE | VOCAL IV | 01/01/2010 | 31/12/2010 |
| 10 | CARMINA MARICELY CONTRERAS DE LEON | VOCAL | 01/01/2010 | 31/12/2010 |



8. COMISION DE AUDITORÍA

ÁREA FINANCIERA

LIC. MARIO EDUARDO SANCHEZ RIVERA
Coordinador de Comisión

LIC. RAMIRO VILLAGRAN SOSA
Supervisor Gubernamental

INFORME CONOCIDO POR:



ANEXOS



Nombramiento



DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES

NOMBRAMIENTO DE AUDITORIA

DAEE-0236-2010

Guatemala, 22 de noviembre de 2010

Auditor(es) Gubernamental(es):
LIC. MARIO EDUARDO SANCHEZ RIVERA

De conformidad con los artículos 2 y 7 del Decreto número 31-2002, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas y el artículo 4 del Acuerdo Gubernativo número 318-2003, Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, esta Dirección le designa para que en representación de la Contraloría General de Cuentas, se constituya en la ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE IZABAL FUERZA VIVA, CON LA CUENTA No. A5-02-1800-1801-2008, UBICADA EN EL DEPARTAMENTO DE IZABAL, para practicar Auditoría que incluya la evaluación de aspectos financieros y de cumplimiento, con resultados de la auditoría hasta el 30 de septiembre de 2010, esta actividad será supervisada por el LICENCIADO RAMIRO VILLAGRAN SOSA.

Como alcance de la Auditoría antes indicada y que se deriven de transferencias o traslado de fondos públicos, si es necesario deberá(n) solicitar información, a todas aquellas instituciones contempladas en el artículo 2, del Decreto No. 31-2002, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, correspondiendo a todos los responsables de dichas instituciones, proporcionar toda clase de datos e información necesaria, dentro de los plazos que se les fije de conformidad con la ley.

Para el cumplimiento de lo anterior, deberá(n) observar las Normas Internacionales de Auditoría, Normas de Auditoría Gubernamental, leyes y disposiciones vigentes aplicables a la Entidad auditada.

Los resultados de su actuación, los hará constar en informe, actas circunstanciadas que suscriba y papeles de trabajo que elabore para el efecto, tomando y dictando las medidas de orden técnico, contable y legal que procedan, formulando las observaciones y recomendaciones pertinentes e informando oportunamente a esta Dirección. El tiempo estimado para realizar la Auditoría en mención es de 10 días, el cual podrá variar según las circunstancias que se presenten en el desarrollo del trabajo.

Handwritten signature and date: 23/11/2010



Handwritten signature of Carlos Enrique López Gutiérrez

Lic. Carlos Enrique López Gutiérrez
Colegiado Activo No. 3029
Colegio de Profesionales de la CC.EE.
Director de Auditoría de Entidades Especiales

Handwritten signature of Carlos Alejandro de León Morales



Lic. Carlos Alejandro de León Morales
Subcontralor de Calidad de Gasto Público
Contraloría General de Cuentas

“LA TRANSPARENCIA IMPULSA EL DESARROLLO”

7a. Avenida 7-32 zona 13 Ciudad de Guatemala / Código Postal 01013 / Teléfono PBX: (502) 2417-8700, Fax: (502) 2417-8710
E-mail: prensa@contraloria.gob.gt / www.contraloria.gob.gt





**CONTRALORÍA
GENERAL DE CUENTAS**
GUATEMALA, C.A.

DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES

NOMBRAMIENTO DE AUDITORIA

DAEE-0067-2011

Guatemala, 10 de enero de 2011

Auditor(es) Gubernamental(es):
LIC. MARIO EDUARDO SANCHEZ RIVERA

De conformidad con los artículos 2 y 7 del Decreto número 31-2002, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas y el artículo 4 del Acuerdo Gubernativo número 318-2003, Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, esta Dirección le designa para que se constituya en la ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE IZABAL FUERZA VIVA, CON LA CUENTA No. A5-02-1800-1801-2008, UBICADA EN EL DEPARTAMENTO DE IZABAL, para practicar Auditoría que incluya la evaluación de aspectos financieros y de cumplimiento, ampliando el período de la auditoría al 31 de diciembre de 2010, esta actividad será supervisada por el LICENCIADO RAMIRO VILLAGRAN SOSA.

Como alcance de la Auditoría antes indicada y que se deriven de transferencias o traslado de fondos públicos, si es necesario podrá(n) solicitar información, a todas aquellas instituciones contempladas en el artículo 2, del Decreto No. 31-2002, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, correspondiendo a todos los responsables de dichas instituciones, proporcionar toda clase de datos e información necesaria, dentro de los plazos que se les fije de conformidad con la ley.

Para el cumplimiento de lo anterior, deberá(n) observar las Normas Internacionales de Auditoría, Normas de Auditoría Gubernamental, leyes y disposiciones vigentes aplicables a la Entidad auditada.

Los resultados de su actuación, los hará constar en informe, actas circunstanciadas que suscriba y papeles de trabajo que elabore para el efecto, tomando y dictando las medidas de orden técnico, contable y legal que procedan, formulando las observaciones y recomendaciones pertinentes e informando oportunamente a esta Dirección. El tiempo estimado para realizar la Auditoría en mención es de 10 días, el cual podrá variar según las circunstancias que se presenten en el desarrollo del trabajo.

Lic. Antonio Armando Pu Tzul
Director de Auditoría de Entidades Especiales
Contraloría General de Cuentas

Lic. Felipe Fernando Fernandez Chavarria
SubContralor de Calidad de Gasto Público
Contraloría General de Cuentas

24/01/2011

24/1/2011

“LA TRANSPARENCIA IMPULSA EL DESARROLLO”

7a. Avenida 7-32 zona 13 Ciudad de Guatemala / Código Postal 01013 / Teléfono PBX: (502) 2417-8700, Fax: (502) 2417-8710
E-mail: prensa@contraloria.gob.gt / www.contraloria.gob.gt



Información Complementaria del Área Financiera

**CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES
ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE IZABAL "FUERZA VIVA"
MOVIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS
PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

ANEXO No. 1

| DESCRIPCIONES | INGRESOS | EGRESOS | SALDO |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo anterior | | | 4,011,138.69 |
| Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010 | 590,000.00 | 3,017,899.86 | 1,583,238.83 |
| Totales: | 590,000.00 | 3,017,899.86 | |

Fuente: Cajas Fiscales

Comentario:

El presente cuadro demuestra el movimiento de ingresos y egresos, el cual se realizó de conformidad a los registros contables operados en las cajas fiscales durante el período auditado, integrando en forma anual el monto percibido del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, mediante el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010. El saldo anterior corresponde a proyectos de infraestructura de los años 2008 y 2009.



**CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES
ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE IZABAL "FUERZA VIVA"
INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

ANEXO 2

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | AÑO | MONTO | % |
|--|------|-------------------|-------------|
| Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, mediante el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010 | 2010 | 590,000.00 | 100% |
| Total: | | 590,000.00 | 100% |

Fuente: Caja Fiscal y Reporte de Ingresos

Comentario:

El presente cuadro muestra las fuentes de financiamiento del cual el 100% de sus ingresos provienen del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, mediante el Convenio de Salud Reproductiva número DA-029-2010, de fecha 17 de marzo de 2010, cuyo objeto es la capacitación a jóvenes en temas de salud reproductiva y sexual.



**CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES
ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE IZABAL "FUERZA VIVA"
INTEGRACION DEL SALDO DE CAJA
PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

**ANEXO 3
ARQUEO DE VALORES**

| DESCRIPCION | TOTAL |
|--|---------------------|
| Efectivo | - |
| Bancos: | |
| BANRURAL, S.A. | 1,583,253.74 |
| Total Bancos: | 1,583,253.74 |
| (-) Documentos de Legítimo Abono, Nota de Crédito, por saldo de apertura de cuenta bancaria | (14.91) |
| Total Arqueo: | 1,583,238.83 |

Nota: El saldo de apertura de cuenta bancaria reportado, corresponde al fondo que la Junta Directiva depósito al banco al aperturar la cuenta en el Banco de Desarrollo Rural -BANRURAL-, mismo que no pueden retirarlo, con el fin de que la cuenta no sea inactivada.

COMPARACION DEL SALDO DE CAJA

| DESCRIPCION | DEBE | HABER |
|--|---------------------|---------------------|
| Saldo reportado según caja fiscal Folio No. 729425 | 1,583,238.83 | |
| Saldo según Corte de caja y Arqueo de Valores practicado | | 1,583,238.83 |
| Sumas Iguales: | 1,583,238.83 | 1,583,238.83 |

CONFIRMACIÓN NUMÉRICA DEL SALDO DE CAJA

| DESCRIPCION | TOTAL |
|--|---------------------|
| Saldo Anterior | 4,011,138.69 |
| Ingresos percibidos durante el período auditado | 590,000.00 |
| Subtotal: | 4,601,138.69 |
| (-) Egresos ejecutados durante el período auditado | (3,017,899.86) |
| Saldo establecido según auditoría | 1,583,238.83 |



DESCOMPOSICION E INTEGRACION DEL SALDO DE CAJA FISCAL

| FUENTES DE FINANCIAMIENTO | EFFECTIVO | DOC. ABONO | BANRURAL | TOTAL |
|--|-----------|------------|---------------------|---------------------|
| EFFECTIVO | - | | | - |
| DOCUMENTOS | | - | | - |
| MINISTERIO DE SALUD PUBLICA (Convenio DA-029-2010) | | | 250,000.00 | 250,000.00 |
| FONAPAZ (Proyectos de Infraestructura) | | - | 1,333,238.83 | 1,333,238.83 |
| Sumas Iguales: | - | - | 1,583,238.83 | 1,583,238.83 |

Fuente: Cajas Fiscales, Estados Financieros y libros auxiliares de bancos.

COMENTARIO:

Los cuadros descritos anteriormente demuestran el Arqueo de Valores, sus saldos comparativos de caja fiscal y su respectiva descomposición del saldo al 31 de diciembre de 2010.



Información Complementaria de Otras Áreas

**CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
DIRECCION DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES
ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
DE IZABAL "FUERZA VIVA"
DEPURACION DE FORMAS OFICIALES
PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

ANEXO 4

| FORMA | ENVIO FISCAL No. | FECHA | AUTORIZADAS | | | REALIZADAS | | | EXISTENCIAS | | |
|--------|------------------|----------|-------------|--------|-------|------------|--------|-------|-------------|--------|-------|
| | | | DEL | AL | TOTAL | DEL | AL | TOTAL | DEL | AL | TOTAL |
| 200-A3 | 27008 | 22/06/10 | 729401 | 729450 | 50 | 729401 | 729425 | 25 | 729426 | 729450 | 25 |
| 63-A | 10703 | 04/08/08 | 760201 | 760250 | 50 | 760201 | 760208 | 8 | 760209 | 760250 | 42 |

Fuente: Reporte número CGC-D-IZA-OF-449-2010, de fecha 30 de noviembre de 2010, de la Sección de Talonarios de la Delegación de la Contraloría General de Cuentas del Departamento de Puerto Barrios, Izabal.

Comentario:

La Asociación utiliza dos tipos de formularios oficiales, el Formulario 63-A2, para ingresos del Estado y el Formulario 200-A3 para registrar las operaciones contables de Caja Fiscal; dichas formas oficiales se encuentran autorizadas por la Contraloría General de Cuentas las cuales han sido utilizadas adecuadamente y se encuentran debidamente rendidas al 31 de diciembre de 2010, y las existencias establecidas se encuentran debidamente resguardadas por el Contador la Asociación.



ANEXO No. 5
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
MUESTRA SELECCIONADA EN PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA Y SALUD REPRODUCTIVA
 PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
 (Expresado en Quetzales)

PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA ARRASTRE 2008 Y 2009 (FONAPAZ)

| ORD | PROYECTO No. | NOMBRE DEL PROYECTO | CONSTRUCTORA | FACTURA | | | % AVANCE PROYECTO | | |
|-----|--------------|--|------------------------------------|---------|-------|-----------------------|-------------------|------------|--------|
| | | | | No. | SERIE | FECHA | MONTO | FINANCIERO | FISICO |
| 1 | 1610-2008 | MEJORAMIENTO DE CANCHA DE FUTBOL, CABECERA MUNICIPAL DE JALPATAGUA, JUTIAPA | CONSTRUCTORA IMER | 50 | C | 11 de Enero de 2010 | Q. 30,415.42 | 100% | 100% |
| 2 | 1447-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE, BARRIO EL POZON, MUNICIPIO DE LOS AMATES IZABAL | CONSTRUCTORA CASTAÑEDA FRANCO S.A. | 71 | B | 14 de Enero de 2010 | Q. 49,965.65 | 100% | 100% |
| 3 | 1438-2008 | CONSTRUCCION DE CENTRO ESCOLAR LA UNION, MUNICIPIO DE SANTA ANA, PETEN | CONSTRUCTORA CYG | 179 | A | 15 de Enero de 2010 | Q. 21,128.99 | 100% | 100% |
| 4 | 1594-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE BARRIO MAYA, MUNICIPIO DE ASUNCION MITA, JUTIAPA | CONSTRUCTORA IMER | 57 | C | 28 de Enero de 2010 | Q. 105,225.62 | 100% | 100% |
| 5 | 1590-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE LINDA VISTA, MUNICIPIO DE ASUNCION MITA, JUTIAPA | CONSTRUCTORA IMER | 57 | C | 28 de Enero de 2010 | Q. 135,407.20 | 100% | 100% |
| 6 | 1496-2008 | CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO SANITARIO ALDEA SANTA CRUZ, MUNICIPIO RIO HONDO, ZACAPA | CONSTRUCTORA EL DESVIO | 199 | | 2 de Febrero de 2010 | Q. 342,142.88 | 90% | 100% |
| 7 | 1564-2008 | AMPLIACION DE CENTRO ESCOLAR MINAS ARRIBA, MUNICIPIO DE SAN JUAN ERMITA, CHIQUIMULA | CONSTRUCTORA EL DESVIO | 200 | | 24 de Febrero de 2010 | Q. 18,989.63 | 100% | 100% |
| 8 | 1381-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE EL CALVARIO, MUNICIPIO DE YUPILTEQUE, JUTIAPA | CODEIN | | | 6 de Mayo de 2010 | Q. 387,598.68 | 100% | 100% |
| 9 | 1618-2008 | MEJORAMIENTO DE CALLES, MUNICIPIO DE ATESATEMPA, JUTIAPA | CONSTRUCTORA CARRIZO | | | 6 de Mayo de 2010 | Q. 44,995.50 | 100% | 100% |
| 10 | 1627-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE ALDEA ESTANZUELA, MUNICIPIO DE YUPILTEQUE, JUTIAPA | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | | | 6 de Mayo de 2010 | Q. 30,000.00 | 100% | 100% |
| 11 | 1520-2008 | CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO SANITARIO, MUNICIPIO DE HUIJE, ZACAPA | CONSTRUCTORA EL DESVIO | | | 10 de Mayo de 2010 | Q. 29,990.86 | 100% | 100% |
| 12 | 1567-2008 | AMPLIACION DE CALZADA BOSQUES DE VIENA, MUNICIPIO DE JALPATAGUA, JUTIAPA | CARINSA | | | 19 de Mayo de 2010 | Q. 150,065.25 | 100% | 100% |
| 13 | 1441-2008 | REHABILITACION DE CALLES, BARRIO NUEVO SAN JOSE, DEPARTAMENTO DE PETEN | SERVICIOS AGROINDUSTRIALES CGL | | | 21 de Mayo de 2010 | Q. 76,320.97 | 100% | 100% |
| 14 | 1499-2008 | URBANIZACION DE CALLES VALLE NUEVO EL TORO, MUNICIPIO DE LA LIBERTAD, PETEN | SERVICIOS AGROINDUSTRIALES CGL | | | 21 de Mayo de 2010 | Q. 184,472.53 | 100% | 100% |
| 15 | 1463-2008 | PAVIMENTACION DE CALLE QUEBRADA SECA, BARRIOS IZABAL | CONCAFRASA | | | 21 de Mayo de 2010 | Q. 69,996.10 | 100% | 100% |
| 16 | 1570-2008 | ADOQUINAMIENTO DE CALLE ALDEA CERRO GORDO, MUNICIPIO DE JUTIAPA, JUTIAPA | SSINAR | | | 24 de Mayo de 2010 | Q. 41,997.43 | 100% | 100% |



CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
MUESTRA SELECCIONADA EN PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA Y SALUD REPRODUCTIVA
 PERIODO AUDITADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
 (Expresado en Quetzales)

PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA ARRASTRE 2008 Y 2009 (FONAPAZ)

| ORD | PROYECTO No. | NOMBRE DEL PROYECTO | CONSTRUCTORA | No. | FACTURA | | MONTO | % AVANCE PROYECTO | |
|---|--------------|---|--------------------------------|-----|---------|---------------------|----------------|-------------------|--------|
| | | | | | SERIE | FECHA | | FINANCIERO | FISICO |
| | | SUBTOTAL: | | | | | Q 714,975.64 | | |
| 17 | 1626-2008 | CONSTRUCCION DE CARRETERA UBICADO EN SAN LUIS ILOTENANGO MUNICIPIO DE ZAPOTTITLAN, JUTIAPA | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | 193 | | 22 de Junio de 2010 | Q 49,375.00 | 100% | 100% |
| 18 | 1630-2008 | MEJORAMIENTO DE CANCHA DE FUTBOL UBICADO EN EL MUNICIPIO DE ZAPOTTITLAN, JUTIAPA | CODEIN | 83 | | 22 de Junio de 2010 | Q 209,941.60 | 90% | 100% |
| | | SUBTOTAL: | | | | | Q 259,316.60 | | |
| 19 | 1426 | CONSTRUCCION DE POZO BARRIO SUCHITAN, MUNICIPIO DE MELCHOR DE MENCOS, PETEN | SERVICIOS AGROINDUSTRIALES CGL | 465 | A | 9 de Julio de 2010 | Q 105,217.99 | 100% | 100% |
| 20 | 1440 | MEJORAMIENTO DE ESTADIO MUNICIPAL CABECERA MUNICIPAL SAN JOSE PETEN | SERVICIOS AGROINDUSTRIALES CGL | 466 | | 10 de Julio de 2010 | Q 352,178.33 | 90% | 100% |
| 21 | 1623 | MEJORAMIENTO DE CANCHA DE FUTBOL BARRIO CENTRO, MUNICIPIO DE YUPILTEPEQUE, JUTIAPA | CONSTRUCTORA CARRIZO | 24 | | 14 de Julio de 2010 | Q 29,999.50 | 100% | 100% |
| 22 | 1632 | PAVIMENTACION DE CALLES ALDEA EL JICARO SECTOR DE LA PIPA, MUNICIPIO DE YUPILTEPEQUE, JUTIAPA | CONSTRUCTORA CARRIZO | 22 | | 14 de Julio de 2010 | Q 29,123.25 | 100% | 100% |
| 23 | 1488 | CONSTRUCCION DE PUENTE VEHICULAR BARRIO LA LAGUNA, ESTANZUELA, ZACAPA | LA CONCASA | 242 | | 20 de Julio de 2010 | Q 44,976.92 | 100% | 100% |
| | | SUBTOTAL: | | | | | Q 561,495.99 | | |
| PROYECTO DE SALUD REPRODUCTIVA (MINISTERIO DE SALUD PUBLICA) | | | | | | | | | |
| 1 | SP-029-2010 | BRINDAR ATENCION A LOS ADOLESCENTES DEL DEPARTAMENTO DE IZABAL EN TEMA DE SALUD REPRODUCTIVA Y SEXUAL | DEL CAPACITACIONES | | | | Q 340,000.00 | | |
| | | SUBTOTAL: | | | | | Q 901,495.99 | | |
| | | TOTAL GENERAL: | | | | | Q 2,605,528.79 | | |



ANEXO No. 6
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
ASOCIACION FUERZA VIVA
ESTADO DE PROYECTOS LIQUIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

| ORD | CODIGO PROYECTO No. | NOMBRE Y UBICACIÓN DEL PROYECTO | CONSTRUCTORA | MONTO CONTRATO ADJUDICADO | MONTO PAGADO AL 31-12-2010 | SALDO PENDIENTE DE PAGO AL 31-12-2010 | % AVANCE PROYECTO | | ESTADO DEL PROYECTO |
|-----|---------------------|--|--|---------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|------------|--------------------------|
| | | | | | | | FISICO | FINANCIERO | |
| 1 | 1572-135408-2008 | Ampliación de Centro Escolar, Cerro Gordo, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 350,000.00 | Q350,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 2 | 1573-135408-2008 | Rehabilitación de Sistema de Agua, Aldea Cerro Gordo, Jutiapa, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 250,000.00 | Q224,998.55 | Q25,001.45 | 100% | 90% | Terminado |
| 3 | 1568-135408-2008 | Construcción de Alcantarillado Sanitario, Aldea Cerro Gordo, Jutiapa, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 560,000.00 | Q564,020.41 | Q55,979.59 | 100% | 90% | Terminado |
| 4 | 1585-135408-2008 | Instalación de Techo, Terminal de Buses, Moyuda, Jutiapa, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 875,000.00 | Q787,448.27 | Q87,551.73 | 100% | 90% | Terminado |
| 5 | 1611-135408-2008 | Equipamiento de Pozo Mecánico, Aldea El Palojal, Sanarate, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 468,500.00 | Q366,972.00 | Q129,528.00 | 100% | 70% | Terminado |
| 6 | 1570-135408-2008 | Adoqunamiento de Calle Cerro Gordo, Jutiapa. | CONSTRUCTORA SSINAR | Q 350,000.00 | Q350,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 7 | 1617-135408-2008 | Construcción Sistema de Agua Caserio el Jicaral, Jutiapa. | IMPORTADORA Y EXPORTADORA D.V. JUTIAPA | Q 417,929.92 | Q417,929.92 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 8 | 1620-135408-2008 | Construcción de Puente Vehicular Aldea Quebrada Seca, Jutiapa. | IMPORTADORA Y EXPORTADORA D.V. JUTIAPA | Q 471,789.60 | Q471,789.60 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 9 | 1622-135408-2008 | Mejoramiento de Cancha de Fútbol, Atescatempa, Jutiapa. | IMPORTADORA D.V. JUTIAPA | Q 571,154.96 | Q514,246.59 | Q56,908.37 | 100% | 80% | Recepcionado y Liquidado |
| 10 | 1630-135408-2008 | Mejoramiento De Cancha De Fútbol, Zapotitlan, Jutiapa. | EXPORTADORA D.V. JUTIAPA | Q 500,000.00 | Q449,941.60 | Q50,058.40 | 100% | 80% | Recepcionado y Liquidado |
| 11 | 1623-135408-2008 | Pavimentación de calle, Aldea El Amatillo, Yupiltepeque, Jutiapa. | CODEIN | Q 400,000.00 | Q360,000.00 | Q40,000.00 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 12 | 1381-135408-2008 | Pavimentación de Calle El calvario, Yupiltepeque, Jutiapa. | CODEIN | Q 872,925.00 | Q872,925.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 13 | 1574-135408-2008 | Construcción De Parquia Y Aeras Verdes, Aldea Los Comuneros, Quiesá, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CAMINO | Q 400,000.00 | Q360,025.00 | Q39,975.00 | 100% | 90% | Terminado |
| 14 | 1616-135408-2008 | Mejoramiento de Cuesta Amatepec Atescatempa, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CAMINO | Q 350,000.00 | Q315,000.00 | Q35,000.00 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 15 | 1632-135408-2008 | Pavimentación de Calle III Fase El Jicaró, Yupiltepeque, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CARRIZO | Q 291,200.00 | Q291,200.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 16 | 1624-135408-2008 | Mejoramiento de Cancha de Fútbol, Yupiltepeque, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CARRIZO | Q 300,000.00 | Q300,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 17 | 1576-135408-2008 | Construcción de Alcantarillado Sanitario Barrio Los Arana, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CARRIZO | Q 300,000.00 | Q269,993.00 | Q30,007.00 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 18 | 1618-135408-2008 | Mejoramiento de calles atescatempa, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CARRIZO | Q 450,000.00 | Q450,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 19 | 1621-135408-2008 | Pavimentación de Carretera Aldea Los Cerros, Jutiapa. | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | Q 522,000.00 | Q522,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 20 | 1618-135408-2008 | Remodelación de Campo de Fútbol el Adelanto, Jutiapa. | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | Q 871,000.00 | Q871,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 21 | 1627-135408-2008 | Pavimentación de calles Estanzuela Jutiapa. | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | Q 300,000.00 | Q300,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 22 | 1626-135408-2008 | Construcción de Carretera, Aldea San Luis Ilopango Zapotitlan, Jutiapa. | CONSTRUCTORA DOS MIL UNO | Q 500,000.00 | Q500,000.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 23 | 1580-135408-2008 | Construcción de Alcantarillado Sanitario Caserio Los Ranchos, Jutiapa. | CONSTRUCTORA EL CAMINO | Q 300,000.00 | Q279,326.65 | Q20,673.35 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 24 | 1588-135408-2008 | Adoqunamiento de Calle Municipio el Progreso, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q 99,736.36 | Q99,736.36 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 25 | 1610-135408-2008 | Mejoramiento de Cancha de Fútbol Jajpatagua, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q 399,720.15 | Q399,720.15 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 26 | 1612-135408-2008 | Construcción de Carrileras, El Manlio, Jajpatagua, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q470,834.03 | Q78,771.02 | Q392,063.01 | 100% | 80.74% | Recepcionado y Liquidado |
| 27 | 1607-135408-2008 | Mejoramiento de Calle, Hacia Iglesia Jajpatagua, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q338,196.04 | Q61,588.24 | Q276,607.80 | 100% | 80.74% | Recepcionado y Liquidado |
| 28 | 1606-135408-2008 | Pavimentación de Calle, Municipio Progreso, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q 874,176.21 | Q769,328.22 | Q105,847.99 | 100% | 80.74% | Recepcionado y Liquidado |
| 29 | 1590-135408-2008 | Pavimentación de Calles Colonia Linda Vista, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q 870,036.00 | Q870,036.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 30 | 1594-135408-2008 | Pavimentación de Calle Barrio Maya, Asunción Mita, Jutiapa. | CONSTRUCTORA IMER | Q 869,736.00 | Q869,736.00 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 31 | 1447-135408-2008 | Pavimentación de Calles Barrio el Pozón, Los Amates, Izabal. | CONCAFRUSA | Q 499,677.69 | Q499,677.69 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 32 | 1453-135408-2008 | Pavimentación de Calles Aldea Río Blanco, Amates, Izabal. | CONCAFRUSA | Q 511,716.07 | Q511,716.07 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |



**CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
ASOCIACION FUERZA VIVA**

ESTADO DE PROYECTOS LIQUIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

| ORD. PROYECTO No. | CODIGO PROYECTO | NOMBRE Y UBICACION DEL PROYECTO | CONSTRUCTORA | MONTO CONTRATADO ADJUDICADO | MONTO PAGADO AL SALDO PENDIENTE DE PAGO AL 31-12-2010 | % AVANCE PROYECTO | | ESTADO DEL PROYECTO |
|-------------------|------------------|---|---------------------------|-----------------------------|---|-------------------|------------|--------------------------|
| | | | | | | FISICO | FINANCIERO | |
| 33 | 1463-135408-2008 | Pavimentación de Calle Cuadrada Seica Puerto Barrios, Izabal | CONCAFRAISA | Q 699.730.76 | Q699.730.76 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 34 | 1465-135408-2008 | Rehabilitación de Calle colonia Santa Barbara, Morales, Izabal | CONCAFRAISA | Q 699.706.20 | Q699.706.20 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 35 | 1438-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar Aldesa la Unión, Peten. | CONSTRUCTORA C Y G | Q 499.731.39 | Q499.731.39 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 36 | 1442-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar Caserio Nuevo San José KM. 96, Peten. | CONSTRUCTORA C Y G | Q 372.834.32 | Q372.834.32 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 37 | 1456-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar Caserio el Matrimonio, Peten. | CONSTRUCTORA C Y G | Q 372.834.32 | Q372.834.32 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 38 | 1460-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar Caserio Alla Mira la Casaca, Peten. | CONSTRUCTORA C Y G | Q 265.549.76 | Q265.549.76 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 39 | 1439-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar Aldesa la Sardinia, Peten. | CONSTRUCTORA C Y G | Q 469.731.39 | Q469.731.39 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 40 | 1441-135408-2008 | Rehabilitación de Calles, Barrio Nuevo San José, San José, Peten. | SERVICIOS AGRINDUSTRIALES | Q 949.779.67 | Q949.779.67 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 41 | 1426-135408-2008 | Construcción de Sistema de Agua, Barrio Suchitan, Melchor de Mencos, Peten. | SERVICIOS AGRINDUSTRIALES | Q 949.655.04 | Q949.655.04 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 42 | 1469-135408-2008 | Urbanización de Calles Valle Nuevo el Toro, La Libertad, Peten. | SERVICIOS AGRINDUSTRIALES | Q 1,489.427.17 | Q1,489.427.17 | 100% | 100% | Recepcionado |
| 43 | 1440-135408-2008 | Mejoramiento de Estado Municipal, San José, Peten. | SERVICIOS AGRINDUSTRIALES | Q 949.627.28 | Q89,742.52 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 44 | 1502-135408-2008 | Construcción de Sistema de Agua, Los Limones, Zacapa | CONSUMAR | Q 824.951.64 | Q824.951.64 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 45 | 1524-135408-2008 | Construcción de Sistema de Agua Lotificación Guayacan, Zacapa | CONSUMAR | Q 369.972.05 | Q369.972.05 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 46 | 1556-135408-2008 | Introducción De Agua Potable, Aldesa Buena Vista, San Juan Ermita, Chiquimula | CONSUMAR | Q 449.391.34 | Q49.391.34 | 100% | 20% | Recepcionado y Liquidado |
| 47 | 1468-135408-2008 | Construcción de Puente Vehicular Barrio La Ligüma, Zacapa | CONCASA | Q 449.870.29 | Q449.870.29 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 48 | 1518-135408-2008 | Construcción de Redes y Lineas Electricas el Guayacan, Zacapa | REPRESENTACIONES | Q 329.900.00 | Q329.900.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 49 | 1543-135408-2008 | Mejoramiento de Energia Electrica Chiar, Tambor, Totol, Chiquimula | REPRESENTACIONES | Q 599.773.39 | Q599.773.39 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 50 | 1462-135408-2008 | Mejoramiento de Calles Cabeceza Municipal Estanzuela, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 449.980.00 | Q449.980.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 51 | 1484-135408-2008 | Ampliación y Equipamiento de Pozo mecánico Usamatán, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 549.947.14 | Q549.947.14 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 52 | 1497-135408-2008 | Ampliación de Drenaje Pluvial Cabeceza Municipal Cabañas, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 259.944.49 | Q259.944.49 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 53 | 1485-135408-2008 | Mejoramiento de Calle Cabeceza Municipal Usamatán, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 260.626.55 | Q260.626.55 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 54 | 1463-135408-2008 | Mejoramiento de Calles Aldesa Llano Largo, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 399.945.00 | Q399.945.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 55 | 1498-135408-2008 | Mejoramiento de Vivienda Area de Coahuira Municipal, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 599.954.35 | Q599.954.35 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 56 | 1496-135408-2008 | Construcción de Alcantarillado Sanitario, Aldesa Santa Cruz, Zacapa | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 549.947.94 | Q478.598.64 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 57 | 1545-135408-2008 | Construcción de Centro de Convergencia Quezaltepeque, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 200.000.00 | Q200.000.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 58 | 1520-135408-2008 | Construcción de Alcantarillado Sanitario Guayacan, Zacapa | CONSTRUCTORA DESVIO | Q 259.980.00 | Q259.980.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 59 | 1556-135408-2008 | Construcción de Centro Turístico Ecologico, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 338.630.00 | Q338.630.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 60 | 1564-135408-2008 | Ampliacion centro escolar minas arriba, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 189.955.65 | Q189.955.65 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 61 | 1556-135408-2008 | Mejoramiento de carretera hacia centro de atcopo, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL DESVIO | Q 449.507.50 | Q404,950.00 | 100% | 90% | Recepcionado |



CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
ASOCIACION FUERZA VIVA
ESTADO DE PROYECTOS LIQUIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

| ORD. PROYECTO No. | CODIGO PROYECTO | NOMBRE Y UBICACIÓN DEL PROYECTO | CONSTRUCTORA | MONTOS PAGADOS AL SALDO PENDIENTE DE PAGO AL 31-12-2010 | % AVANCE PROYECTO | | ESTADO DEL PROYECTO | |
|-----------------------|------------------|--|---------------------------------------|---|-----------------------|------------|---------------------|--------------------------|
| | | | | | FISICO | FINANCIERO | | |
| 62 | 1552-135408-2008 | Construcción de Carreteras Piedras de Chanco, San Juan Chimal, Chimalmela, Quezaltepec, Chiquimula | CONSTRUCTORA EL CONTRATO RESCINDIENDO | Q295,007.65 | Q46,915.20 | 100% | 82.85% | Recepcionado |
| 63 | 1550-135408-2008 | Construcción de Puente Vehicular Aldea Santa Cruz | CONTRATO RESCINDIENDO | Q 341,922.75 | | 100% | | |
| 64 | 1568-135408-2008 | Construcción de Centro Escolar, Aldea El Refugio, Mitaquecuintla, Jalapa | IMHER | Q350,834.15 | Q39,995.12 | 100% | 90% | Terminado |
| 65 | 1614-135408-2008 | Infraestructura Vial, Caserio La Ciénega, San Pedro Pinula, Jalapa | IMHER | Q399,648.67 | Q39,992.01 | 100% | 90% | Terminado |
| 66 | 1613-135408-2008 | Armentación de Calle, El Aguacate, San Pedro Pinula, Jalapa | IMHER | Q809,215.46 | Q89,936.60 | 100% | 90% | Recepcionado y Liquidado |
| 67 | 1567-135408-2008 | Ampliación de calzada bosques de vena jalapa, Jalapa | CARINSA | Q1,489,606.25 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| 68 | 1609-135408-2008 | Mejoramiento de Camino Vecinal Aldea el Pajal, Carrizal, Jalapa | SERVALCO | Q1,081,220.50 | Q0.00 | 100% | 100% | Recepcionado y Liquidado |
| TOTAL GENERAL: | | | | Q 35,542,616.60 | Q34,106,321.32 | | | Q1,436,295.28 |



Formulario Estadístico



UNIDAD DE PLANIFICACIÓN
Área Estadística

No.

| FORMA ÚNICA DE ESTADÍSTICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|----------|-----------------------|-------------------------------------|---|---------------------|--|--|--|-----------------------------------|------------------|----------|-----------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---|---|---------------------|-----|-----|-----------------|-----|-----|----------------------|---|---|--------------------------|---|---|--------------------------|------|----|-------------------------|------|----|----------|---|---|-------------------|---|---|-------|---|---|--------------|----------|----------|
| 1 DATOS GENERALES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 ORGANIZACIÓN, ENTIDAD, INSTITUCIÓN, O FIDEICOMISO: ASOCIACION DE MUJERES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE IZABAL FUERZA VIVA, PUERTO BARRIOS, IZABAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 ENTIDAD A LA QUE PERTENECE: ONG.S | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 TIPO DE ENTIDAD: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%;">Administración central (Gobierno)</td> <td style="width: 33%;">Descentralizado</td> <td style="width: 10%;">Autónoma</td> <td style="width: 10%;">Municipalidades</td> <td style="width: 10%; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> <td style="width: 10%;">Entidades Especiales</td> </tr> </table> | | | | | | | | | | Administración central (Gobierno) | Descentralizado | Autónoma | Municipalidades | <input checked="" type="checkbox"/> | Entidades Especiales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administración central (Gobierno) | Descentralizado | Autónoma | Municipalidades | <input checked="" type="checkbox"/> | Entidades Especiales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 NÚMERO DE CUENTANCIA O REGISTRO: A5-02-1800-1891-2008 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5 DIRECCIÓN QUE EMITE EL NOMBRAMIENTO: DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE ENTIDADES ESPECIALES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 NOMBRAMIENTO No. (s): DAEE-0236-2010 y DAEE-0067-2011 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7 FECHA EMISIÓN DE NOMBRAMIENTO(S): 22 DE NOVIEMBRE DE 2010 Y 10 DE ENERO DE 2011 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8 AUDITORES (S) GUBERNAMENTALES ASIGNADOS: LIC. MARIO EDUARDO SANCHEZ RIVERA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9 CODIGO (Exclusivo estadística): | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10 PERÍODO AUDITADO: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">DEL</td> <td colspan="3">AL</td> <td colspan="4">No. MESES AUDITADOS</td> </tr> <tr> <td style="width: 20%;">Día</td> <td style="width: 20%;">Mes</td> <td style="width: 20%;">Año</td> <td style="width: 20%;">Día</td> <td style="width: 20%;">Mes</td> <td style="width: 20%;">Año</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">2010</td> <td style="text-align: center;">31</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td style="text-align: center;">2010</td> <td colspan="4" style="text-align: center;">12</td> </tr> </table> | | | | | | | | | | DEL | | | AL | | | No. MESES AUDITADOS | | | | Día | Mes | Año | Día | Mes | Año | | | | | 1 | 1 | 2010 | 31 | 12 | 2010 | 12 | | | | | | | | | | | | |
| DEL | | | AL | | | No. MESES AUDITADOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Día | Mes | Año | Día | Mes | Año | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 2010 | 31 | 12 | 2010 | 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 AUDITORÍA | | | | | 5 OBRA PÚBLICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 TIPO DE AUDITORÍA O COMISIÓN: Gubernamental | | | | | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>TIPO DE OBRA</th> <th>*No. Obras</th> <th>Monto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Puentes</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Pavimentos</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Edificios Escolares</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Otros edificios</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Salón usos múltiples</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Const. Y Mant. Carretera</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Instalaciones Deportivas</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Sistema de Agua Potable</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Drenajes</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Energía Eléctrica</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>Otros</td><td style="text-align: center;">Q</td><td style="text-align: center;">-</td></tr> <tr><td>TOTAL</td><td style="text-align: center;">0</td><td style="text-align: center;">Q</td></tr> </tbody> </table> | | | | | TIPO DE OBRA | *No. Obras | Monto | Puentes | Q | - | Pavimentos | Q | - | Edificios Escolares | Q | - | Otros edificios | Q | - | Salón usos múltiples | Q | - | Const. Y Mant. Carretera | Q | - | Instalaciones Deportivas | Q | - | Sistema de Agua Potable | Q | - | Drenajes | Q | - | Energía Eléctrica | Q | - | Otros | Q | - | TOTAL | 0 | Q |
| TIPO DE OBRA | *No. Obras | Monto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Puentes | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pavimentos | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Edificios Escolares | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros edificios | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Salón usos múltiples | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Const. Y Mant. Carretera | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Instalaciones Deportivas | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sistema de Agua Potable | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Drenajes | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Energía Eléctrica | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Otros | Q | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 0 | Q | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 TOTAL MONTO AUDITADO: Q 7,619,038.55 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Saldo anterior* Q 4,011,138.69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ingresos Q 590,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Egresos Q 3,017,899.86 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Ingresar únicamente si se examan especial | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 ACCIONES LEGALES Y ADMINISTRATIVAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 *SANCIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Cantidad</th> <th colspan="2">Tipo de hallazgo</th> <th rowspan="2">Monto en Q.</th> <th rowspan="2">Fundamento Legal</th> </tr> <tr> <th>CI</th> <th>C</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | CI | C | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CI | C | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 *FORMULACIÓN DE CARGO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Cantidad</th> <th colspan="2">Tipo de hallazgo</th> <th rowspan="2">Monto en Q.</th> <th rowspan="2">Fundamento Legal</th> </tr> <tr> <th>CI</th> <th>C</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | CI | C | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CI | C | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 *DENUNCIA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Cantidad</th> <th colspan="2">Tipo de hallazgo</th> <th rowspan="2">Monto en Q.</th> <th rowspan="2">Fundamento Legal</th> </tr> <tr> <th>CI</th> <th>C</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | CI | C | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cantidad | Tipo de hallazgo | | Monto en Q. | Fundamento Legal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CI | C | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Si es más de UNA Sanción, Formulación de cargos o Denuncia, agregar anexo - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 PRESUPUESTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Presupuesto Asignado Q 4,011,138.69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Modificaciones (+) ó (-) Q 590,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vigente Q 4,601,138.69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ejecutado Q 3,017,899.86 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Por devengar Q 1,583,238.83 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 OBSERVACIONES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 NOMBRE, CARGO, FIRMA Y SELLO DE SUPERVISOR, COORDINADOR Y AUDITORES RESPONSABLES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRES | | | CARGO | | | FIRMA Y SELLO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lic. Ramiro Villagrán Sosa | | | SUPERVISOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lic. Mario Eduardo Sanchez Rivera | | | AUDITOR GUBERNAMENTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



Forma SR1



DIRECCIÓN DE CALIDAD DE GASTO PÚBLICO

Formulario SR1
Anexo No. 1

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

| | | | |
|------------------------------------|---|--|--|
| Nombre de la Entidad | Asociación de Mujeres para el Desarrollo Integral de Izabal Fuerza Viva, Puerto Barrios, Izabal | Dirección de la Entidad auditada | 8ª. Avenida entre 15 y 16 Calles, Puerto Barrios, Izabal |
| No. de Cuantificación | A5-02-1800-1801-2008 | Teléfonos de la Entidad auditada | Tei: 79429236-55223787 |
| Tipo de Auditoría | Auditoría Gubernamental | Período Auditado | Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2010 |
| Nombramiento Auditor Gubernamental | DAEE-0236-2010 y DAEE-0067-2011 | No. Carta a la Gerencia y fecha Supervisor | Lic. Ramiro Villagrán Sosa |

| No. | Recomendación | Nombre del Responsable | Situación | | Observaciones |
|-----|---------------------|------------------------|-----------|-----------|---------------|
| | | | Realizada | Perdiente | |
| | SIN RECOMENDACIONES | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

NOTA: El incumplimiento a estas recomendaciones serán motivo de Sanción Económica, según Artículo 39 numeral 2 del Decreto No. 31-2002.

Fecha: 06 de mayo de 2011

[Firma]
Lic. Mario Eduardo Sánchez Rivera
Auditor Gubernamental

Eva Lidia Morales Guzmán
Presidenta y Representante Legal
Asociación Fuerza Viva

