



MUNICIPALIDAD DE DOLORES

DEPARTAMENTO DE PETÉN

GUATEMALA, C. A.

LA INFRASCrita SECRETARIA MUNICIPAL DE DOLORES, MUNICIPIO DEL DEPARTAMENTO DE PETÉN. CERTIFICA: Que para el efecto tiene a la vista el Libro número quince (15) de Actas de Sesiones Públicas Ordinarias y Extraordinarias que celebra el Honorable Concejo Municipal de Dolores, Petén, Número 025-2024 Autorizado por la Contraloría General de Cuentas el cinco de febrero de dos mil veinticuatro, con número de Cuantadancia 2022-1700-1708-22-001 en el que se encuentra el Acta número TREINTA Y UNO GUION DOS MIL VEINTICUATRO, (31-2024) celebrada el día veintiséis de marzo de dos mil veinticuatro, cuyo punto resolutivo, DECIMO: Que literalmente dice:

DECIMO: El Honorable Concejo Municipal entra a conocer lo relacionado a la evaluación del Control Interno, presentado por la Licenciada MAYRA LETICIA NAJARRO POLANCO, en su calidad de Auditora Interna de la municipalidad de Dolores del Departamento de Petén, quién presenta los resultados de la EVALUACION DEL CONTROL INTERNO incluida en el INFORME DE CONTROL INTERNO del año 2023 y que se encuentra basado en el modelo de la guía número 1 de las NORMAS GENERALES Y TÉCNICAS DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL (NGTCIG), obteniendo resultados razonables en cada componente evaluado. Los resultados detallan compromisos de fortalecimiento al control interno que deberán apoyarse en el presente año 2024. De Igual manera se presentaron La Matriz de Evaluación y Gestión del Riesgo, Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos, matriz de continuidad y Monitoreo del Riesgo y Mapa de Riesgo de las diferentes áreas que integran la MUNICIPALIDAD DE DOLORES DEL DEPARTAMENTO DE PETEN, tomando en cuenta lo precedentemente expuesto por la Licenciada MAYRA LETICIA NAJARRO POLANCO, en su calidad de Auditora Interna de la municipalidad de Dolores del Departamento de Petén, solicito la aprobación de las MATRICES Y EL INFORME DE CONTROL INTERNO presentado, haciendo entrega formalmente al Honorable Concejo de los mismos, debidamente firmados. **CONSIDERANDO:** El artículo doscientos cincuenta y tres (253) de la Constitución Política de la República de Guatemala, establece que corresponde a los municipios, emitir los acuerdos, reglamentos y ordenanzas necesarios para garantizar sus propios fines. **CONSIDERANDO:** El Código Municipal en su artículo ciento treinta y seis (136) establece que corresponde a la Contraloría General de Cuentas, la Fiscalización de los recursos municipales, así como verificar que la administración de los bienes e intereses financieros del municipio, se lleven a cabo de forma legal, técnica y racional, para obtener los mayores beneficios en favor del desarrollo económico, social e institucional. **CONSIDERANDO:** Que a través del Acuerdo Número A-039-2023, la Contraloría General de Cuentas, aprobó Las Normas Generales y Técnicas de Control Interno Gubernamental, el cual contiene un conjunto de responsabilidades, componentes y normas de control interno cuyo fin es asegurar el cumplimiento de los objetivos fundamentales de cada entidad sujeta a lo establecido en el artículo dos (2) de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas. **POR TANTO:** El Honorable Concejo Municipal, con fundamento en lo considerado y en lo que para el establecen los artículos 253 y 254 de la Constitución Política de la República de Guatemala, 3, 5, 9, 33, 35 inciso a), inciso d), inciso e), 42, 136 y 137 del Decreto 12-2002 Código Municipal, 2 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, Decreto 31-2002 del Congreso de la República; y 1, y 2, del Acuerdo Número A-039-2023 de fecha 24 de mayo del año 2,023 de Contraloría General de Cuentas, por UNANIMIDAD ACUERDAN: I) Aprobar en todas y cada una de sus partes, las MATRICES Y EL INFORME DE CONTROL INTERNO presentado por Licenciada MAYRA LETICIA NAJARRO POLANCO, en su calidad de Auditora Interna de la municipalidad de Dolores del Departamento de Petén, II) Instruir al señor FRANCISCO MORALES GUERRA, en su calidad de Alcalde Municipal para que se realice la publicación de las MATRICES, INFORME DE CONTROL INTERNO Y EL PRESENTE ACUERDO EN EL SISTEMA DE AUDITORIA INTERNA GUBERNAMENTAL -SAG-UDAI-WEB para dar cumplimiento a la normativa publicada en el ACUERDO A-039-2023 de la Contraloría General de Cuentas; III) Se ordena a la Coordinación de Acceso a Información Pública de la municipalidad que la presente aprobación, sea publicada en el portal de información Pública de la Municipalidad de Dolores, Petén de manera inmediata antes del treinta de abril del presente año; así como la documentación que corresponda en coordinación con Auditoría Interna, debiendo informar al Honorable Concejo y Unidad de Auditoría Interna de la Municipalidad de Dolores, departamento de Petén, del cumplimiento respectivo; IV) Envíese copia certificada a Contraloría General de Cuentas, para los efectos de control y fiscalización; V) Transcribase y notifiqúese para efectos consiguientes; Fs.) Ilegible Firmas del Señor Francisco Morales Guerra, Alcalde Municipal; ilegible del Señor Mynor Edilberto Arias Hernández y René Grijalva Contreras - Síndicos Municipales I y II; ilegible de los Concejales del Primero al Quinto, Wilmer Ariel Orellana Orellana, Vitalino Dávila Ibarra, Estuardo Cortez Osorio, Ovidio Veliz Veliz e Hilda Solis Aceituno Secretaria Municipal.

Y, para remitir a donde corresponde se extiende la presente en Dolores, departamento de Petén, el día veintiséis del mes de marzo de dos mil veinticuatro.



Licda. Hilda Solis Aceituno.
Secretaria Municipal.

Francisco Morales Guerra
Alcalde Municipal.



Administración: Francisco Morales, 2024-2028