



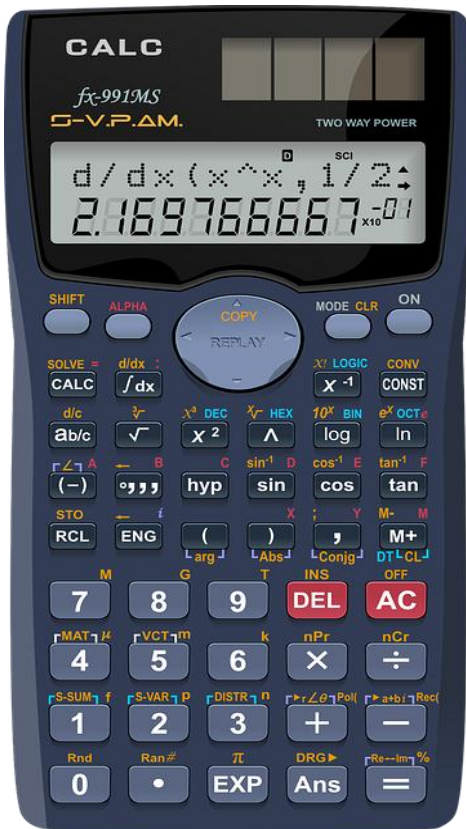
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARCOS DE LA SIERRA  
DEPARTAMENTO DE INTIBUCA.

# Informe mensual de actividades mes de Julio

**Nombre: Sindi Selena Amaya  
Sánchez**

**Cargo: Jefe de  
Presupuesto y  
contabilidad**

**Año 2019**



## INTRODUCCION

El presente informe tiene como objetivo presentar un resumen general de las actividades realizadas bajo un análisis dentro del departamento de contabilidad y presupuesto basándome en la interpretación de las razones financieras de la municipalidad en el sector Contable y presupuestario .La estructura de este informe, según lo señalado en el enunciado, consta de tres partes: la fecha una descripción y un objetivo por actividad caracterizándose por la posición de la municipalidad económica y financieramente. Los objetivos los tomo como un indicador financiero y una interpretación de Conclusiones y recomendaciones de mejoras. Para el desarrollo de todas las actividades que a continuación se mencionaran; se detallan con la orientación de los servicios prestados por la municipalidad cumpliendo así deberes y derechos para el desarrollo del municipio. Viendo el resultado a l final del periodo en los estados de situación financiera y los de rendimiento financiero observando las variaciones entre periodos anteriores resumiéndolos así en informes trimestrales de rendición de cuentas liquidando las estructuras presupuestarias según los objetos de gastos afectados y convirtiéndolos de la matriz contable a la cuenta de objetos de gastos para registro de los mismos.

## **OBJETIVOS**

**CONTABILIDAD:** Clasificar y registrar todas las transacciones financieras de la municipalidad para proporcionar informes que sirven de base para la toma de decisiones sobre la actividad económica o nivel de situación financiera con el objetivo primordial de conocer el resultado al final de cada ejercicio o cierre contable para la generación de estados financieros de la municipalidad.

**PRESUPUESTO:** Cálculo, exposición, Planificación y Formulación anticipada de los gastos e ingresos de la actividad económica de la municipalidad, bajo un plan operativo anual presupuestario aprobado en acción y dirigido a cumplir con los objetivos previstos, expresando en términos financieros el cual se cumple en determinado tiempo en nuestro caso anualmente y con condiciones, En otras palabras el presupuesto es el instrumento donde se plasman los ingresos a percibir y los gastos a realizar.

**Detalle de actividades del Mes de Julio Año 2019**  
**Departamento: CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO**  
**Responsable: SINDI SELENA AMAYA SANCHEZ**

❖ <u>FECHA</u>	❖ <u>DETALLE DE ACTIVIDAD REALIZADA</u>
<p><b><u>DEL 01 AL 05 DE JULIO AÑO 2019</u></b></p>	<p><b><u>día 01****</u></b></p> <p><b>(Actividad 01) Elaboración de informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre del periodo 01 de abril al 31 de junio del año 2019 en Sistema de Administración Municipal Integrado SAMI</b></p> <p><b>(Actividad 02) Descargo de forma 10 de proyectos con su respectivo reporte de ejecución acumulado en el trimestre para llenado de los proyectos en rendición de cuentas que corresponden al periodo y que están en proceso de ejecución.</b></p> <p><b>(Actividad 03) Se Cuadro forma 10 de proyectos a nivel de los proyectos en ejecución a nivel del trimestre y aculados a la fecha.</b></p> <p><b><u>día 02****</u></b></p> <p><b>(Actividad 01) Elaboración de estados Financieros detalle a continuación de los estados elaborados:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Estado de Situación Financiera</li> <li>-Estado de Rendimiento Financiero</li> <li>-Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto-Hoja de trabajo</li> <li>-Estado de Cambio Patrimonial</li> <li>-Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Ingresos</li> <li>-Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Gastos</li> <li>-Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Ingresos</li> <li>-Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Gastos</li> <li>-ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo</li> <li>-ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública</li> <li>-ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas</li> <li>-ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas</li> <li>-ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas</li> <li>-ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas</li> <li>-ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas</li> <li>-ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas</li> <li>-ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas</li> <li>-ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas</li> <li>-ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos</li> <li>-Elaboración de Notas a cada estado y Anexo</li> </ul> <p><b><u>día 03****</u></b></p>

**(Actividad 01) Elaboración de estados Financieros detalle a continuación de los estados elaborados:**

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Rendimiento Financiero
- Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto-Hoja de trabajo
- Estado de Cambio Patrimonial
- Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Ingresos
- Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Gastos
- Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Ingresos
- Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Gastos
- ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo
- ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública
- ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas
- ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas
- ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas
- ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas
- ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas
- ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas
- ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas
- ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas
- ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos
- Elaboración de Notas a cada estado y Anexo

**día 04\*\*\*\***

**(Actividad 01) Elaboración de estados Financieros detalle a continuación de los estados elaborados:**

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Rendimiento Financiero
- Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto-Hoja de trabajo
- Estado de Cambio Patrimonial
- Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Ingresos
- Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Gastos
- Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Ingresos
- Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Gastos
- ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo
- ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública
- ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas
- ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas
- ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas
- ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas
- ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas
- ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas
- ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas
- ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas
- ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos
- Elaboración de Notas a cada estado y Anexo

**día 05\*\*\*\***

**(Actividad 01) Elaboración de estados Financieros detalle a continuación de los estados elaborados:**

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Rendimiento Financiero
- Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto-Hoja de trabajo

	<p>-Estado de Cambio Patrimonial          -Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Ingresos          -Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Devengados de Gastos          -Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Ingresos          -Estado Comparativo de los Importes Contables y Presupuestarios de Gastos          -ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo          -ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública          -ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas          -ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas          -ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos          -Elaboración de Notas a cada estado y Anexo</p> <p><b>(Actividad 02)</b> Por la tarde participación en reunión con alcalde municipal para tratar sobre las actividades realizadas durante la semana</p>
<p><b><u>DEL 08 AL 12 DE JULIO AÑO 2019</u></b></p>	<p><b><u>día 08***</u></b></p> <p><b>(Actividad 01) Llenado de detalles que van como anexos a los estados financieros detalle a continuación:</b>          ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo          -ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública          -ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas          -ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas          -ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos</p> <p><b>(Actividad 02)</b> Como complemento a los estados financieros se elaboró balance de sumas y saldos</p> <p><b><u>día 09****</u></b></p> <p><b>Llenado de detalles que van como anexos a los estados financieros detalle a continuación:</b>  <b>(Actividad 01)</b>          ANEXO No. 1 - Detalle de Propiedad Planta y Equipo          -ANEXO No. 2 - Estado de la Deuda Pública          -ANEXO No. 3 - Detalle de Transferencias Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 3.1 Detalle de Transferencias de Capital Recibidas          -ANEXO No. 4 - Detalle de Donaciones Corrientes Recibidas          -ANEXO No. 4.1 - Detalle de Donaciones de Capital Recibidas          -ANEXO No. 5 - Detalle de Transferencias Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 5.1 - Detalle de Transferencias de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 6 - Detalle de Donaciones Corrientes Otorgadas          -ANEXO No. 6.1 - Detalle de Donaciones de Capital Otorgadas          -ANEXO No. 7 - Detalle de Ingresos por Concepto de Servicios Básicos</p>

**(Actividad 02)** Como complemento a los estados financieros se elaboró balance de sumas y saldos

**(Actividad 03)** Impresión y empastado de los estados financieros elaborados al 31 de junio del presente año para presentarlos a la contaduría general de la república CGR

**(Actividad 04)** Elaboración de nota de remisión dirigida al señor contador de la Republica Lic. Ángel Josué Moncada Méndez

**Día 10\*\*\*\*** Entrega de Estados Financieros en la ciudad de Tegucigalpa en Contaduría General de la Republica CGR con nota de remisión dirigida a Lic. Ángel Josué Moncada Méndez Como Contador General e la Republica

Nota-Se dieron por recibidos Estados Financieros obteniendo constancia No. 003/2019 como acuse de recibo.

**día 11\*\*\*\***

**(Actividad 01)** Archivo de documentación del departamento, Notas, constancias de información entregada en secretarías del estado.

**(Actividad 02)** Registro-Gestión de beneficiario con identidad-RTN en parametrización de egresos Sistema Municipal Integrado SAMI.

-Envió de solicitud a mesa de ayuda sefin para registro de beneficiarios

**(Actividad 03)** Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre.

**día 12\*\*\*\***

**(Actividad 01)** Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre.

**(Actividad 02)** Seguimiento Elaboración de informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre del periodo 01 de abril al 31 de junio del año 2019 en Sistema de Administración Municipal Integrado SAMI

**(Actividad 03)** Liquidación del Presupuesto de Egresos Consolidado forma 03 en cuadrar modificaciones presupuestarias del periodo. Ampliación al presupuesto, Disminución al presupuesto, Transferencia de menos,

	<p>Transferencia de más/Modificaciones aprobadas por la corporación municipal en fechas anteriores y que corresponde al segundo trimestre del presente año.</p>
<p><b><u>DEL 15 AL 19 DE JULIO AÑO 2019</u></b></p>	<p><b><u>15****</u></b></p> <p><i>(Actividad 01)</i> asistencia a reunión de corporación municipal  - Presentación de informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre del presente año periodo 01 de abril al 30 de junio. /Ingresos y Egresos del trimestre.  - Aprobación de informe por corporación y alcalde municipal.  - Socialización de algunos proyectos a ejecutarse en el próximo trimestre por la corporación municipal y tomados en cuenta para realizar ampliación presupuestaria a dichos proyectos</p> <p><b><u>16****</u></b></p> <p><i>(Actividad 01)</i> Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre.</p> <p><i>(Actividad 02)</i> Actualización de base de gastos correspondiente al mes de julio año 2019 con su respectiva clasificación del gasto según presupuesto-Pacto Municipal.</p> <p><i>(Actividad 03)</i> Registro de proveedores con RTN</p> <p><i>(Actividad 04)</i> Registro de beneficiarios con identidad.</p> <p><b><u>17****</u></b></p> <p><i>(Actividad 01)</i> Asistencia a reunión con Lic. Angie Sevilla del Tribunal Superior de Cuentas TSC  - Seguimiento de recomendaciones</p> <p><i>(Actividad 02)</i> Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre.</p> <p><i>(Actividad 03)</i> Coordinación con el departamento de secretaría sobre los reportes de modificaciones presupuestarias la fecha/Ampliaciones, Disminuciones, Transferencia de más y Transferencia de menos.</p> <p><b><u>18****</u></b></p>



	<p><i>(Actividad 01)</i> Entrega de documentación de seguimiento a recomendaciones.</p> <p><i>(Actividad 02)</i> Registro-Gestión de beneficiario con identidad-RTN en parametrización de egresos Sistema Municipal Integrado SAMI. -Envió de solicitud a mesa de ayuda sefin para registro de beneficiarios</p> <p><i>(Actividad 03)</i>Seguimiento Elaboración de informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre del periodo 01 de abril al 31 de junio del año 2019 en Sistema de Administración Municipal Integrado SAMI</p> <p><i>(Actividad 04)</i>Distribución, registro de transferencia correspondiente al ejercicio con 15% de funcionamiento y 85% de inversión libretas 18 gastos operativos y 22 gastos de inversión.</p> <p><b><u>19****</u></b></p> <p><i>(Actividad 01)</i>Verificación de egresos ejecución 01 de enero al 30 de junio para verificaciones saldos disponibles</p> <p><i>(Actividad 02)</i> Registro-Gestión de beneficiario con identidad-RTN en parametrización de egresos Sistema Municipal Integrado SAMI. -Envió de solicitud a mesa de ayuda sefin para registro de beneficiarios -desactivación de exempleados municipales de base de empleados registrados en SAMI</p> <p><i>(Actividad 03)</i> Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre Los objetos de gastos afectados son los siguientes: Ayudas Sociales, Electrificación en seguridad ciudadana y salud.</p>
<p><b><u>DEL 22 AL 26 DE JULIO AÑO 2019</u></b></p>	<p><b><u>22****</u></b></p> <p><i>(Actividad 01)</i> Registro de pagos de diferentes beneficiarios a través de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre Los objetos de gastos afectados son los siguientes: Comisiones bancarias como funcionamiento, Carretas en sector de infraestructura, Niñez y Juventud, Salud, y proyecto viviendas a nivel del municipio.</p> <p><i>(Actividad 02)</i> Seguimiento Elaboración de informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre del periodo 01 de abril al 31</p>

de junio del año 2019 en Sistema de Administración Municipal Integrado SAMI

**(Actividad 03)** Por la tarde reunión con jefe de recursos humanos para tratar sobre actividades a realizar durante la semana.

**(Actividad 04)** Liquidación del Presupuesto de Egresos Consolidado forma 03 en cuadrar modificaciones presupuestarias del periodo: Ampliación al presupuesto, Disminución al presupuesto, Transferencia de menos, Transferencia de más/Modificaciones aprobadas por la corporación municipal en fechas anteriores y que corresponde al segundo trimestre del presente año.

**23\*\*\*\***

**(Actividad 01)** Liquidación del Presupuesto de Egresos Consolidado forma 03 en cuadrar modificaciones presupuestarias del periodo: Ampliación al presupuesto, Disminución al presupuesto, Transferencia de menos, Transferencia de más/Modificaciones aprobadas por la corporación municipal en fechas anteriores y que corresponde al segundo trimestre del presente año.

**(Actividad 02)** Recolección de información para portal de Transparencia-Plan de inversión municipal e inversión física

**(Actividad 03)** Registro-Gestión de beneficiario con identidad-RTN en parametrización de egresos Sistema Municipal Integrado SAMI.  
-Envió de solicitud a mesa de ayuda sefin para registro de beneficiarios  
-desactivación de exempleados municipales de base de empleados registrados en SAMI

**(Actividad 04)** Modificación de cuadro de reportes de detalle de traslado en el trimestre en coordinación con el departamento de secretaria.

**24\*\*\*\***

**(Actividad 01)** Cuenta de Tesorería forma 07 de rendición de cuantas con análisis de notas de crédito por intereses bancarios y error en libros como resultado de ejercicios anteriores año 2018.

**(Actividad 02)** Elaboración de informe de avance físico y financiero de proyectos y gastos ejecutado en el trimestre periodo 01 de abril al 30 de junio del año y acumulado que corresponde al primer trimestre 2019.

**(Actividad 03)** Por la tarde reunión con jefe de recursos humanos para tratar sobre las actividades realizadas en el departamento.

**(Actividad 04)** )Recolección de información para portal de Transparencia-Plan de inversión municipal e inversión física-liquidación presupuestaria-reporte de presupuesto mensual del mes de julio 2019.

**25\*\*\*\***

**(Actividad 01)**Asistencia a reunión coordinada por USAID-GLH y AMDHON Con abogada Marina Cartagena previo a evaluación de diferente departamento registrados en ley Cam.

**(Actividad 02)**Registro de pagos de diferentes beneficiarios atravez de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre Los objetos de gastos afectados son los siguientes: Proyectos de carreteras en el sector de infraestructura-proyectos de emergencia-infraestructura educativa e infraestructura en salud.

**(Actividad 03)**Por la tarde reunión con alcalde municipal para tratar sobre actividades realizadas durante el transcurso de la semana y socialización de algunas actividades a realizar posteriormente en el departamento.

**26\*\*\*\***

**(Actividad 01)** Registro de pagos de diferentes beneficiarios atravez de regularización del gasto para emisión de órdenes de pago por conceptos diferentes según presupuesto y su clasificación del gasto bajo pacto municipal de lo que corresponde a funcionamiento e inversión de la distribución para cada trimestre Los objetos de gastos afectados son los siguientes: Remuneraciones a empleados, Infraestructura en el sector salud e infraestrura en zona urbana entre otros...

**(Actividad 02)**Elaboración de borrador de transferencias de más y de menos/Traspos para ejecución de proyectos de electrificación en las comunidades de ;Mangal ,Amate ,Portillo Norte y Proyecto carreteras varias Todas las Comunidades y en gastos operativos transferencia para adquisición de equipo de oficina.

**(Actividad 03)** Cuenta de Tesorería forma 07 de rendición de cuantas con análisis de notas de crédito por intereses bancarios y error en libros como resultado de ejercicios anteriores año 2018.

(+)Notas de crédito

(-)Notas de Debito

(+/-)Error en libros.

Se ven reflejados en informe de rendición de cuentas.

<p><b><u>DEL 29 AL 31 DE JULIO AÑO 2019</u></b></p>	<p><b><u>29****</u></b></p> <p>(<i>Actividad 01</i>)Elaboración de paquete que de entregar en secretaria de gobernación Justicia y desentzalizaci SGJGD que contiene Rendición de cuentas acumulada I Y II trimestre 2019 más información de proyectos quemada en CD con las respectiva ejecución de proyectos en físico aprobada por la corporación municipal.</p> <p><b><u>día 30****</u></b></p> <p>-Entrega de Informe de rendición de cuentas correspondiente al segundo trimestre año 2019 en Secretaria de Gobernación Justicia y Descentralización SGJD/Ciudad de Tegucigalpa.</p> <p>-Entrega de Ejecución física de proyectos y gastos ejecutados en físico y CD</p> <p>Nota-Se dieron por recibida RC obteniendo constancia o comprobante de recepción de documentos, como acuse de recibo.</p> <p><b><u>31****</u></b></p> <p>Visita a la Secretaria d finanzas/ SEFIN oficinas de duda pública en solicitud de formatos.</p>
---	---

**RECOMENDACIONES DEL MES DE LABORES**

**Recordar siempre el agradecimiento a DIOS POR CADA MES DE LABORES.**



Presentado a los 31 días del mes de Julio del año dos mil dieciséis y nueve

Sindi Sejeria Amaya Sánchez  
Jefe de presupuesto Y Contabilidad.

Jose Trinidad Amaya Gómez  
(Jefe de Recursos Humanos)





