**H-8**

**BANCADEFE**

**AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**CIRCULARIZACION DE PASIVOS**

**PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR**

**Forma de Selección:**

1. Antigüedad de Saldos
2. Montos importantes
3. Selección criterio al azar
4. Registros al 31 de diciembre del 2024

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PROVEEDOR** | **SALDO SEGUN**  **LIBROS**  **EN Q.** | **SALDO SEGUN RESPUESTA**  **EN Q.** | **DIFERENCIA** |
| Intecasa | 80,000.00 | 70,000.00 | ( 10,000.00 ) |
| Sofía, S. A. | 50,000.00 | 80,000.00 | 30,000.00 |
| Latinoamericana | 20,000.00 | 20,000.00 | 0.00 |
| Correctivo, S. A. | 60,000.00 | 60,000.00 | 0.00 |
| Comercial Internacional | 20,000.00 | 20,000.00 | 0.00 |
| **TOTAL** | **230,000.00** | **250,000.00** | **20,000.00** |

**Observaciones:**

El día 16 de diciembre fue pagada la factura No. 46151 por valor de Q. 10,000.00 a intecasa. Los Q.80,000.00 de Sofía corresponde a una factura reciente del año 2008 por valor de Q. 30,000.00.

Elaboro: Rolando Arquímedes Sosa Solórzano

Fecha: Guatemala, 25 de enero de 2024

Reviso: Lic. Luis Fernando Peña

Supervisor de Auditoría

Fecha: Guatemala, 31 de enero de 2024