

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES

Guatemala, 27 de junio de 2025

Señores  
Ministerio de Cultura y Deportes  
Su despacho.

Estimados Señores

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para presentarle mi informe MENSUAL de actividades siendo el siguiente:

|                                                   |                                       |                      |                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| Nombre completo del Contratista:                  | <u>Robin Leonidas Luna Rivas</u>      | CUI:                 | <u>1647-81838-0101</u>                    |
| Número de contrato:                               | <u>029-7-2025-MCD</u>                 | Acuerdo Ministerial: | <u>63-2025</u>                            |
| Servicios (Técnicos o Profesionales):             | <u>Servicios Profesionales</u>        | Nit del Contratista: | <u>2649130-3</u>                          |
| Número de Factura:                                | <u>1914979601</u>                     | Serie:               | <u>C0158D7E</u>                           |
| Honorarios Mensuales:                             | <u>Q 12,000.00</u>                    | Período del Informe: | <u>Junio 2,025</u>                        |
| Monto Total del Contrato                          | <u>Q 66,193.55</u>                    | Plazo del Contrato:  | <u>16 de enero al 30 de junio de 2025</u> |
| Unidad Administrativa donde presta los servicios: | <u>Dirección de Auditoría Interna</u> |                      |                                           |

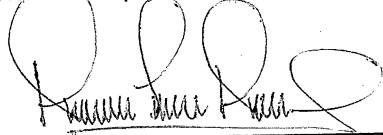
Objetivos del Contrato:

"El Contratista" se compromete a prestar sus servicios profesionales para la Dirección de Auditoría Interna de la Dirección Superior del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de los servicios que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de Actividades:

- Realice Auditoría de Cumplimiento CAI-00016 en las etapas de Ejecucion y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento número NAI-016-2025.
- Brinde asesoría para el desarrollo de lineamientos que permitan la mejora de las herramientas técnicas utilizadas en los procesos de auditoría interna.
- Participe en reuniones con miembros de la Dirección de Auditoría Interna.

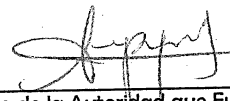
Robin Leonidas Luna Rivas  
Nombre Completo del Contratista



Firma de Contratista

*Lic. Robin Leonidas Luna Rivas*  
*Servicios Profesionales*  
*Dirección de Auditoría Interna*  
*Ministerio de Cultura y Deportes*

Licda. Astrid Paola López Mendez de Gomez  
Nombre de la Autoridad que Evalua los Servicios  
(según Clausula de contrato: Décima Primera)



Firma y sello de la Autoridad que Evalua los Servicios  
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

*Licda. Astrid Paola López Mendez De Gómez*  
*Directora de Auditoría Interna*  
*Ministerio de Cultura y Deportes*

## INFORME DE RESULTADOS DE ACTIVIDADES

Guatemala, 27 de junio de 2025

Señores  
Ministerio de Cultura y Deportes  
Su despacho.

Estimados Señores

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes, para presentarles mi informe de RESULTADOS de actividades siendo el siguiente:

|                                                   |                                       |                      |                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| Nombre completo del Contratista:                  | <u>Robin Leonidas Luna Rivas</u>      | CUI:                 | <u>1647-81838-0101</u>                    |
| Número de contrato:                               | <u>029-7-2025-MCD</u>                 | Acuerdo Ministerial: | <u>63-2025</u>                            |
| Servicios (Técnicos o Profesionales):             | <u>Servicios Profesionales</u>        | Nit del Contratista: | <u>2649130-3</u>                          |
| Número de Factura:                                | <u>1914979601</u>                     | Serie:               | <u>CO158D7E</u>                           |
| Honorarios Mensuales:                             | <u>Q 12,000.00</u>                    | Período del Informe: | <u>16 de enero al 30 de junio de 2025</u> |
| Monto Total del Contrato                          | <u>Q 66,193.55</u>                    | Plazo del Contrato:  | <u>16 de enero al 30 de junio de 2025</u> |
| Unidad Administrativa donde presta los servicios: | <u>Dirección de Auditoría Interna</u> |                      |                                           |

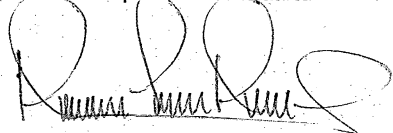
Objetivos del Contrato:

"El Contratista" se compromete a prestar sus servicios profesionales para la Dirección de Auditoría Interna de la Dirección Superior del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de los servicios que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de los Resultados Obtenidos:

- Brinde asesoría a los auditores en la Auditoría de Cumplimiento CAI-00003, en las etapas de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento NAI-003-2025. La cual dio como Resultado la detección de Deficiencias, la realización de Recomendaciones y la Elaboración del Informe correspondiente.
- Realice Auditoría de Cumplimiento CAI-00009 en las etapas de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento número NAI-009-2025. Dando como Resultado la detección de Deficiencias, la realización de Recomendaciones y la Elaboración del Informe correspondiente.
- Realice Auditoría de Cumplimiento CAI-00016 en las etapas de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento número NAI-016-2025. Dando como Resultado la detección de Deficiencias, la realización de Recomendaciones y la Elaboración del Informe correspondiente.
- Brinde asesoría para el cumplimiento a las normas, leyes y regulaciones inherentes a los procesos establecidos en materia de auditoría interna.
- Participe en reuniones con miembros de la Dirección de Auditoría Interna y otras unidades, para analizar, discutir y apoyar en las soluciones de problemas o requerimientos de las unidades o dependencias del Ministerio.

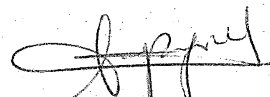
Robin Leonidas Luna Rivas  
Nombre Completo del Contratista



Firma de Contratista

*Lic. Robin Leonidas Luna Rivas*  
*Servicios Profesionales*  
*Dirección de Auditoría Interna*  
*Ministerio de Cultura y Deportes*

Licda. Astrid Paola López Mendez de Gomez  
Nombre de la Autoridad que Evalua los Servicios



Firma y selló de la Autoridad que Evalua los Servicios  
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

*Licda. Astrid Paola López Mendez De Gómez*  
*Directora de Auditoría Interna*  
*Ministerio de Cultura y Deportes*

INFORME FINAL DE ACTIVIDADES

Guatemala, 27 de junio de 2025

Señores  
Ministerio de Cultura y Deportes  
Su despacho.

Estimados Señores

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes, para presentarles mi informe FINAL de actividades siendo el siguiente:

|                                                   |                                       |                      |                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------|
| Nombre completo del Contratista:                  | <u>Robin Leonidas Luna Rivas</u>      | CUI:                 | <u>1647-81838-0101</u>                    |
| Número de contrato:                               | <u>029-7-2025-MCD</u>                 | Acuerdo Ministerial: | <u>63-2025</u>                            |
| Servicios (Técnicos o Profesionales):             | <u>Servicios Profesionales</u>        | Nit del Contratista: | <u>2649130-3</u>                          |
| Número de Factura:                                | <u>1914979601</u>                     | Serie:               | <u>C0158D7E</u>                           |
| Honorarios Mensuales:                             | <u>Q 12,000.00</u>                    | Período del Informe: | <u>16 de enero al 30 de junio de 2025</u> |
| Monto Total del Contrato                          | <u>Q 66,193.55</u>                    | Plazo del Contrato:  | <u>16 de enero al 30 de junio de 2025</u> |
| Unidad Administrativa donde presta los servicios: | <u>Dirección de Auditoría Interna</u> |                      |                                           |

Objetivos del Contrato:

"El Contratista" se compromete a prestar sus servicios profesionales para la Dirección de Auditoría Interna de la Dirección Superior del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de los servicios que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de los Resultados Obtenidos:

- Brindé asesoría a los auditores en la auditoria de cumplimiento CAI-00003, en las etapas de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento NAI-003-2025, la cual esta contemplada en el Plan Anual de Auditoria.
- Realice Auditoria de Cumplimiento CAI-00009 en las etapas de Planificación, Ejecucion y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento número NAI-009-2025, la cual esta contemplada en el Plan Anual de Auditoria.
- Realice Auditoria de Cumplimiento CAI-00016 en las etapas de Planificación, Ejecucion y Comunicación de Resultados, asignada según nombramiento número NAI-016-2025, la cual esta contemplada en el Plan Anual de Auditoria.
- Asesoré con la documentación de los procedimientos aplicados en las diferentes etapas de la auditoria y en el diseño de los papeles de trabajo conforme a los procesos aplicables, cumpliendo con los tiempos y especificaciones detalladas en el nombramiento.
- Asesoré en la comunicación de resultados en forma oportuna de las deficiencias significativas detectadas, en transcurso del proceso de auditoria con evidencia suficiente y competente, emitiendo las recomendaciones correspondientes para subsanar dichas deficiencias.
- Otras actividades que me fueron asignadas por el Director y Subdirector de la Dirección de Auditoria Interna del Ministerio de Cultura y Deportes.

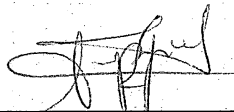
Robin Leonidas Luna Rivas  
Nombre Completo del Contratista



Firma de Contratista

*Lic. Robin Leonidas Luna Rivas  
Servicios Profesionales  
Direccion de Auditoria Interna  
Ministerio de Cultura y Deportes*

Licda. Astrid Paola López Mendez de Gómez  
Nombre de la Autoridad que Evalúa los Servicios



Firma y sello de la Autoridad que Evalúa los Servicios  
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

*Licda. Astrid Paola López Mendez De Gómez  
Directora de Auditoria Interna  
Ministerio de Cultura y Deportes*