

Guatemala 28 de junio de 2013

Licenciada: María Dolores Molina
Viceministra del Deporte y la Recreación
Su Despacho

Estimada Licenciada:

Por este medio me dirijo a usted para presentarle mi informe de **ACTIVIDADES REALIZADAS** de acuerdo a lo estipulado en el Contrato Administrativo por Servicios Profesionales No. 200-2013, mediante Acuerdo Ministerial No. 041-2013, correspondiente al mes de junio de 2013, para el cobro de mis honorarios presento la factura Serie "B" No. 017.

ACTIVIDADES REALIZADAS

- ❖ Proponer y sugerir mejoras a las herramientas y técnicas utilizadas en los procesos de la Dirección de Auditoría Interna.
- ❖ Elaboración de propuesta, para la descripción y perfil de puestos de la Dirección de auditoría Interna.
- ❖ Revisión y análisis de expedientes de varios departamentos del Ministerio de Cultura y Deportes.
- ❖ Revisión de borradores de informes de auditoría
- ❖ Revisión de expedientes de compras en patrimonio

RESULTADOS OBTENIDOS

- ❖ Acompañamiento sobre la ejecución del Plan Anual de Auditoría Interna.
- ❖ En proceso elaboración de propuesta sobre perfiles de puestos en la Dirección de auditoría.
- ❖ Se plantearon propuestas para sugerir cambios en las auditorías en proceso.
- ❖ Sugerencias de respuesta a los expedientes analizados, trasladados a la Dirección de Auditoría Interna
- ❖ Discusión, revisión y análisis de la información obtenida en la auditoría realizada, con los auditores internos.
- ❖ Sugerencia de cambios para la elaboración de notas de auditoría.
- ❖ Recomendaciones y sugerencias para mejorar el control interno en los expedientes de compras.


Lic. José Pablo Morales Masaya

Vo.B. 

Lic. Roberto Dionicio Navarro
Sub-Director de Auditoría Interna
Ministerio de Cultura y Deportes



J.P.M. AUDITORIA Y ASESORIA

JOSE PABLO MORALES MASAYA
8a. Calle 18-70, Zona 6, Guatemala, Guatemala
Tel.: 22880994
NIT.: 697267-5

FACTURA DE PEQUEÑO
CONTRIBUYENTE SERIE "B"

0017

DIA	MES	AÑO
28	06	13

NOMBRE: Dirección General del Deporte y la Recreación
DIRECCION: 6a. calle y 6a. avenida zona 1 NIT.: 1259793-3

CANT.	DESCRIPCION	TOTAL
	Honorarios por servicios Profesionales correspondientes al mes de Junio del año 2013, según contrato administrativo No. 200-2013 y acuerdo ministerial No. 041-2013.	
	CANCELADO	
FACTURA DE PEQUEÑO CONTRIBUYENTE, NO GENERA DERECHO A CRÉDITO FISCAL		
Total en Letras: Doce mil exactos		TOTAL Q. 12,000.00

AUT. SEG. RES. 2012-5-20486-2506 del 23-04-2012 del 001 al 100 - 04-2012
IMPRESA Y SERVICIOS RUIZ 21 Calle 7-15, Zona 1, Guatemala, Guatemala - NIT.: 432261-4 - TEL.: 2253-1434

ORIGINAL: CLIENTE
DUPLICADO: CONTABILIDAD

TIMBRE DEL COLEGIO DE
ECONOMISTAS CONTADORES
PUBLICOS Y AUDITORES Y
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS



Q. 50.00 CINCUENTA QUETZALES

TIMBRE DEL COLEGIO DE
ECONOMISTAS CONTADORES
PUBLICOS Y AUDITORES Y
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS



Q. 50.00 CINCUENTA QUETZALES

TIMBRE DEL COLEGIO DE
ECONOMISTAS CONTADORES
PUBLICOS Y AUDITORES Y
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS



Q. 20.00 VEINTE QUETZALES