

RESUMEN GERENCIAL

Guatemala, 08 de mayo de 2014

Licenciada
Cintha Carolina Del Águila Mendizábal
Ministra de Educación
Su Despacho.

Señora Ministra:

Hemos efectuado auditoría de gestión del renglón presupuestario 113 telefonía celular, en la Dirección de Servicios Administrativos –DISERSA-, con el objeto de emitir opinión sobre la razonabilidad de la información examinada.

Nuestro examen se basó en la verificación de la existencia de controles internos para la asignación, uso y control de la telefonía móvil celular y de internet inalámbrico durante el período comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2014 y como resultado de nuestro trabajo y las recomendaciones giradas, durante la ejecución de la auditoría, se fortalecieron los controles internos existentes, siguientes:

- Se estableció que existían saldos pendientes de cancelar por varios usuarios en concepto de excesos en el consumo de servicio de telefonía móvil, situación que se dio a conocer a través de Nota de Auditoría, lo que permitió que se realizara el reintegro por parte de los usuarios.
- Se estableció que no habían definido un procedimiento para el manejo de los aparatos telefónicos de contratos vencidos de años anteriores, lo que originaba que estuvieran almacenados, no obstante que ya estaban en desuso y otros descompuesto; situación que se dio a conocer a través de Acta, lo que permitió que El Director y Subdirector indicaron que implementaran un procedimiento para el reciclaje con lo cual se corregirá esta situación.

Todos los comentarios y recomendaciones de los hallazgos determinados, se encuentran en detalle en el correspondiente informe de auditoría, lo cual facilitará un mejor entendimiento de este resumen gerencial.

Atentamente,