



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe	CUA 88587-1-2020
Nombramiento:	88587-1-2020
SIAD No.:	559720
Fecha del Nombramiento:	11/08/2020
Fecha de entrega del Informe:	14/08/2020
Fecha de entrega del Informe Final:	14/08/2020
Nombre del Auditor:	Elba Marina Domínguez Castellanos
Nombre del Supervisor:	Mario Augusto Orellana Sandoval
Entidad:	MINISTERIO DE EDUCACIÓN
Unidad Ejecutora:	DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN DE HUEHUETENANGO
Tipo de Auditoría:	Administrativa de Seguimiento a las Recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas
Áreas Examinadas:	Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Egresos del año 2019
Período Auditado:	N/A

TOMO 1 DE 1

I N D I C E G E N E R A L

1. Informe Ejecutivo
2. Archivo Permanente
3. Archivo Corriente
4. Memorando de Planificación
5. Borrador del informe con evidencia de revisión del Supervisor y Director
6. Acciones Legales
7. Acciones Administrativas
8. Legajo de Papeles de Trabajo
9. Programa de Auditoría

INFORME EJECUTIVO

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:88587**

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
Seguimiento a recomendaciones de la CGC, de la ejecución
del presupuesto de Ingresos y Egresos 2019, DIDEDUC de
Huehuetenango**



GUATEMALA, AGOSTO DE 2020

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

De conformidad con el nombramiento de auditoría número 88587-1-2020, de fecha 11 de agosto de 2020; fui nombrada para dar seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, derivado de la Auditoría Financiera y de Cumplimiento de la ejecución del presupuesto de ingresos y egresos del período fiscal 2019.

OBJETIVOS

GENERAL

Realizar primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas.

ESPECÍFICO

Verificar si existen recomendaciones implementadas, en proceso e incumplidas.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se efectuó primer seguimiento a la recomendación de la Contraloría General de Cuentas, derivado de la Auditoría realizada del período fiscal 2019.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

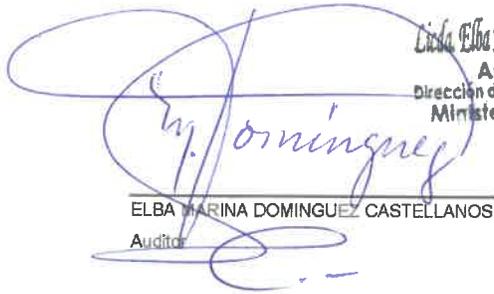
El resultado del trabajo realizado, se resume a continuación:

RECOMENDACIONES IMPLEMENTADAS (SR1)

De conformidad con el Formulario SR1 Implementación de Recomendaciones, evidencia proporcionada y analizada, se determinó la implementación de la recomendación del siguiente hallazgo: **No. 1 Incumplimiento al manual de procedimientos de compras**. Los beneficios y resultados de su implementación son los siguientes: a) Se cumplió con la normativa legal aplicable y b) Se fortaleció el control interno verificado en el proceso de compras derivado que la Analista de Compras cumple con las funciones que le corresponden en el Procedimiento de Gestión de Compras según lo establece el ADQ-PRO-01. (ver anexo)

Atentamente,





Licda. Elba Marina Domínguez Castellanos
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

ELBA MARINA DOMINGUEZ CASTELLANOS
Auditor



Lic. Mario Augusto Orellana Sandoval
Supervisor
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

MARIO AUGUSTO ORELLANA SANDOVAL
Supervisor



Licda. Julia Victoria Monzón Pérez
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

JULIA VICTORIA MONZON PEREZ
Director

Licda. Julia Victoria Monzón Pérez
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

