

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

No. de Informe Ejecutivo:	N/A
No. de Informe de Auditoría:	CUA 59757-1-2016
No. de Normbramiento:	59757-1-2016
SIAD No.	368212
Fecha del Nombramiento:	Guatemala 13/10/2016
Fecha de entrega del Informe:	31/10/2016
Fecha de entrega del Informe Final:	31/10/2016
Nombre del Auditor:	JOSÉ RODOLFO LEMUS FIGUEROA
Nombre del Supervisor:	JULIA VICTORIA MONZON PEREZ
Entidad:	DIDEDUC; ZACAPA
Tipo de Auditoría:	EXAMEN ESPECIAL DE CONTROL INTERNO DE COMBUSTIBLE Y VEHICULOS
Áreas Examinadas:	SERVICIOS GENERALES Y COMBUSTIBLE
Período:	DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

TOMO 1 de 1

1. RESUMEN GERENCIAL

Guatemala, 31 de Octubre de 2016.

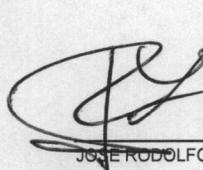
Doctor
Oscar Hugo López Rivas
Ministro de Educación
Su Despacho

Hemos efectuado Examen Especial de Combustible y Vehículos, en la Dirección Departamental de Educación de Zacapa, con el objeto de emitir opinión sobre la razonabilidad y confiabilidad del proceso administrativo y operacional de la Unidad Ejecutora.

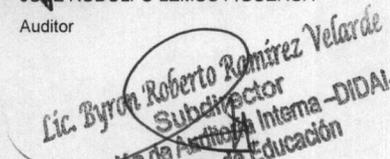
Nuestro examen se basó en la revisión y evaluación del control interno, así como del adecuado cumplimiento de las normas, leyes, reglamentos, y otros aspectos legales aplicables, ocurridos del 1 de enero al 30 de septiembre 2016, en cuanto que la verificación se realizó a través de cuestionarios para ver el cumplimiento del Acuerdo Ministerial No. 627-2014 "Reglamento para la administración de vehículos y uso de combustible"; y los procedimientos descritos en la página de gestión de calidad SER INS-02, y como resultado de nuestro trabajo no se determinaron aspectos que puedan ser considerados como hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales y deficiencias de control interno.

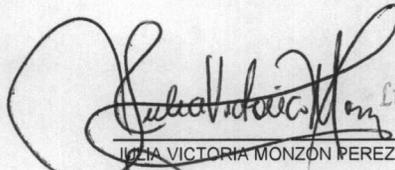
Todos los comentarios y recomendaciones de los hallazgos determinados, se encuentran en detalle en el correspondiente informe de auditoría, lo cual facilitara un mejor entendimiento de este resumen gerencial.

Atentamente,

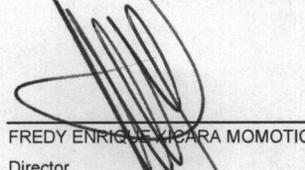


JOSÉ RODOLFO LEMUS FIGUEROA
Auditor


Lic. Byron Roberto Ramirez Velarde
Subdirector
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación
BYRON ROBERTO RAMIREZ VELARDE
Sub Director


LICDA. JULIA VICTORIA MONZÓN PÉREZ
Supervisor

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


LIC. FREDY ENRIQUE XICARÁ MOMOTIC
Director

LIC. FREDY ENRIQUE XICARÁ MOMOTIC
Director
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

