

DECRETO 16-2021

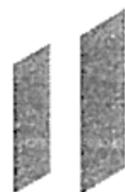
Dirección: Administrativa

Unidad: Recursos Humanos

Responsable: Joseline Paola Soto Cardona

Fecha: 12 de diciembre de 2022

Base legal: Artículo 31



Bárcena Villa Nueva, 28 de noviembre del año 2022
INFORME AAI-05-2022

J.A.R.

Ingeniero
Juan Antonio Calderón Rosales
Gerente General
Instituto Nacional de Comercialización Agrícola
-INDECA-
Presente

GERENCIA GENERAL
DEL INDECA

RECIBIDO

28 NOV. 2022

A las 10 horas 31 mts.
F.:

Ingeniero Calderón Rosales:

Esperando que sus actividades se estén realizando con éxito, el motivo del presente es para emitir informe mensual que contiene las diferentes actividades desarrolladas como auxiliar a la Dirección de Auditoría Interna de esta Institución, durante el período comprendido del 01 al 30 de noviembre del 2022, presentadas de la siguiente manera:

Condiciones generales:

N.º del Contrato	03-2022
Tipo de servicios	Técnicos
Período de contratación	Del 14 de julio al 31 de diciembre 2022
Período que se reporta	Del 01 al 30 de noviembre
Términos de referencia establecidos en la segunda cláusula del contrato de Servicios Técnicos:	
a) Mantener informado al Director de Auditoría Interna sobre el estado de auditorías programados basadas en riesgos.	
b) Realizar Auditorías concluyendo con la emisión del informe de auditoría.	
c) Elaboración de papeles de trabajo, verificando que cuenten con la documentación de respaldo que sustente las observaciones y conclusiones obtenidas y que permita efectuar las recomendaciones adecuadas conforme a las leyes y reglamentos aplicables al área de auditoría.	
d) Elaborar Informe de Auditoría, sujeto a la validación y remisión al Director de Auditoría interna.	
f) Efectuar el control de calidad de los legajos de papeles de trabajo para su envío al archivo de gestión de la dirección de Auditoría Interna.	
g) Sugerir procedimientos alternativos o adicionales, para promover la eficiencia en las tareas de auditoría realizadas.	
h) Interactuar con todas las áreas involucradas en el examen de auditoría.	
I) Atender toda consulta o requerimiento que surja en el trabajo de campo.	
j) Cumplir con los estándares profesionales establecidos para su trabajo.	
k) Asumir plena responsabilidad de la ejecución de Auditoría asignada hasta su aprobación por parte del Director.	



l) Emitir los informes de Auditoria que sean requeridos.
m) Cumplir las instrucciones internas emanadas por el director de Auditoria Interna.
n) Mantener reserva y confidencialidad en el tratamiento de la información y documentación.
ñ) Realizar otras funciones asignadas por su superior dentro del ámbito de su competencia.

Diferentes actividades realizadas:

En cumplimiento a lo establecido en las diferentes literales descritas en la segunda cláusula identificada como: Objeto del Contrato, se han desarrollado las actividades que se describen a continuación:

- Elaboración de los papeles de trabajo correspondientes a la Auditoría Operativa a los cupones canjeables por combustible que se describen a continuación:

- Cédula de deficiencias identificadas.
- Cédula de análisis de respuestas a las deficiencias.
- Consenso de Recomendaciones.

- Elaboración de los papeles de trabajo correspondientes a la Auditoría de Cumplimiento practicada al área de Unidad de Acceso a la Información Pública. que se describen a continuación:

- Cuestionario de Control Interno.
- Cédula de Conocimiento y Comprensión del Área.
- Matriz de Evaluación de Riesgos.
- Cédula de deficiencia identificada.
- Cédula de análisis de respuesta a la deficiencia.

- Procedimientos desarrollados a la Auditoría de cumplimiento practicada al área de Unidad de Acceso a la Información Pública, que se describen a continuación:

- Análisis de las respuestas (y su documentación de soporte) del cuestionario de control interno, proporcionado por el responsable del área.
- Análisis a la documentación proporcionada por requerimiento de información.
- Análisis a la respuesta a la deficiencia encontrada durante la revisión.



- Elaboración de los siguientes papeles de trabajo a través del sistema SAG-UDAI-WEB correspondientes a la Auditoría Operativa practicada a los Cupones Canjeables por Combustible, que se describen a continuación:

- 4 cédulas de deficiencias.
- 4 cédulas de notificación de deficiencias.
- 4 oficios de deficiencias.
- Informe de Auditoría.
- Cédula de consenso de recomendación.
- Nota de remisión del informe.

- Elaboración de los siguientes papeles de trabajo a través del sistema SAG-UDAI-WEB correspondientes a la Auditoría Operativa practicada al área de Unidad de Acceso a la Información Pública que se describen a continuación:

- Cuestionario de Control Interno.
- Conocimiento y Comprensión del Área.
- Matriz de evaluación de riesgos.
- Resumen de evaluación del control interno.
- Cédula de gestión de áreas.
- Programas de Auditoría correspondientes a las 2 áreas evaluadas.
- Memorando de Planificación Específica.
- Cedula centralizadora.
- Cedula sumarias correspondientes a las 2 áreas evaluadas.
- Cedula analíticas correspondientes a las 2 áreas evaluadas.
- Cedula de atributos correspondientes a las 2 áreas evaluadas.
- 1 cédula de deficiencia.
- 1 cédula de notificación de deficiencia.
- 1 oficio de deficiencia.
- Informe de Auditoría.
- Cédula de consenso de recomendación.
- Nota de remisión del informe.

- Oficios elaborados:

- Oficio UDAI-182-2022, de fecha 09 de noviembre del año 2022, para solicitud de información relacionada con la auditoria al área de Unidad de Acceso a la Información Pública a Dirección Administrativa.
- Oficio UDAI-183-2022, de fecha 09 de noviembre del año 2022, para trasladar cuestionario de control interno para resolución por parte del auditado.
- Oficio UDAI-186-2022, de fecha 11 de noviembre del año 2022, para remisión de las deficiencias identificadas a los Cupones Canjeables por Combustible.



- Oficio UDAI-195-2022, de fecha 17 de noviembre del año 2022, para solicitud de información relacionada con la auditoría al área de Unidad de Acceso a la Información Pública.
- Oficio UDAI-197-2022, de fecha 22 de noviembre del año 2022, remisión a Gerencia General del Informe de Auditoría de cumplimiento practicada al área de Unidad de Acceso a la Información Pública.
- Oficio UDAI-198-2022, de fecha 22 de noviembre del año 2022, remisión a Contraloría General de Cuentas del Informe de Auditoría de cumplimiento practicada al área de Unidad de Acceso a la Información Pública.
- Oficio UDAI-202-2022, de fecha 28 de noviembre del año 2022, remisión a Gerencia General del Informe de Auditoría Operativa practicada a los Cupones Canjeables por Combustible.
- Oficio UDAI-203-2022, de fecha 28 de noviembre del año 2022, remisión a Contraloría General de Cuentas del Informe de Auditoría Operativa practicada a los Cupones Canjeables por Combustible.

No habiendo más que agregar, aprovecho la oportunidad para suscribirme.

Atentamente,


Leslie Madelyn Alecio Salguero
Auxiliar de Auditoría Interna
-INDECA-

Vo.Bo.


Lic. MSc. Byron Virgilio Sinay Atz
DIRECTOR
Dirección de Auditoría Interna
INDECA

C.c. Archivo

Factura Pequeño Contribuyente Régimen Electrónico

LESLIE MADELYN, ALECIO SALGUERO
Nit Emisor: 88260453
LESLIE MADELYN ALECIO SALGUERO
SECTOR LOS GIRASOLES MANZANA O 12-00 CONDOMINIO LOS
GIRASOLES, San Jose Pinula, GUATEMALA
NIT Receptor: 3190161
Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE COMERCIALIZACION
AGRICOLA

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
259C2004-E64D-437D-BE75-4FEA482F25CE
Serie: 259C2004 Número de DTE: 3863823229
Numero Acceso:

Fecha y hora de emisión: 25-nov-2022 11:16:14
Fecha y hora de certificación: 25-nov-2022 11:16:14

Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Pago por prestación de servicios técnicos a la institución, correspondientes al periodo del 01 al 30 de noviembre 2022	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	10,000.00	

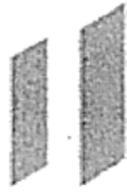
- * No genera derecho a crédito fiscal
- * No retener, , resolución No 605312720229115322 12/07/2022

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



[Handwritten signature]
V.S.

"Contribuyendo por el país que todos queremos"



OFICIO AUX-AG-10-2022

Bárcenas Villa Nueva, 30 de noviembre del 2022.

Ingeniero
Juan Antonio Calderón Rosales
Gerente General
-INDECA-

GERENCIA GENERAL
DEL INDECA



Estimado Ing. Calderón:

El motivo de la presente es para rendir informe de mi gestión como Auxiliar de Archivo General del INDECA, durante el período comprendido del 01 al 30 de noviembre del 2022, realizando las actividades siguientes:

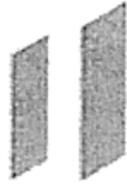
Actividades de Dirección Administrativa

Las actividades de revisión y acondicionamiento de documentos incluyen:

- a. *Se revisa el estado y la limpieza tanto del expediente como de las hojas y complementos que este incluya.*
- b. *Se revisa la correcta foliación del archivador y anexos.*
- c. *Se quitan elementos metálicos, por ejemplo grapas o ganchos.*
- d. *Se reparan con cinta transparente los daños que tengan las hojas.*
- e. *En preparación para su escaneo se coloca cinta transparente a los recibos u otros documentos adheridos a las hojas.*
- f. *De ser necesario se reorganizan los documentos.*

1. Se acondicionó, reorganizó y embolsó un total de 27 archivadores del año 2091 para su almacenaje en el Archivo General. Los cuales se organizaron de la siguiente manera:

- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Febrero
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Marzo
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Abril
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Mayo (2 archivadores)
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Junio
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Julio



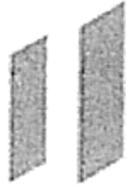
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Agosto (2 archivadores)
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Septiembre
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Octubre
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Noviembre
- Liquidaciones Fondo Rotativo Interno Tesorería – Diciembre (3 archivadores)
- Liquidaciones Fondo Rotativo Logística – Febrero/Mayo
- Liquidaciones Fondo Rotativo Logística – Junio/Agosto
- Liquidaciones Fondo Rotativo Logística – Septiembre/Diciembre
- Formularios y Viáticos (2 archivadores)
- Ingresos Institucionales (2 archivadores)
- Cheques Anulados Cuenta Central
- Cheques Anulados Fondo Rotativo Interno Tesorería
- Facturas y Recibos Cuenta Central
- Base de Cotización
- Liquidaciones INDECA Fondo Rotativo Logística Febrero/Marzo

Las actividades de escaneo de documentos incluyen:

- a. Se verifica la correcta foliación de todas las hojas y anexos de los expedientes.*
- b. Se digitaliza cada una de las hojas del expediente incluyendo anexos.*
- c. De ser necesario se realiza una copia a las hojas que no quepan o a los anexos que sobrepasen el tamaño del escáner.*
- d. Se nombra el archivo con su código único de identificación.*
- e. Se ordenan según su código único de identificación.*

Se escanean 16 archivadores del año 2006 al 2011 detallados de la siguiente manera:

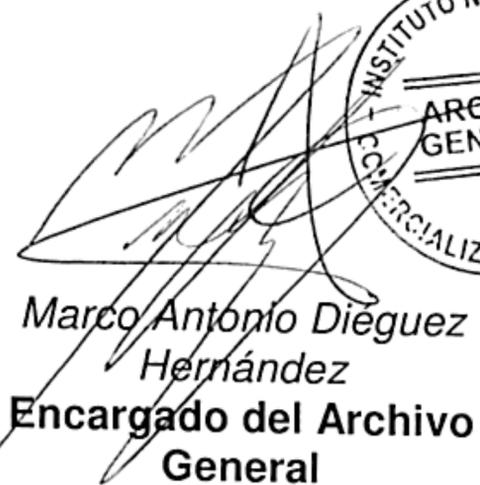
- Facturas EMPORNAC (9 archivadores)
- Ingresos Institucionales (2 archivadores)
- Cheques Anulados Cuenta Central
- Cheques Anulados Fondo Rotativo Interno Tesorería
- Facturas y Recibos Cuenta Central
- Base de Cotización
- Liquidaciones INDECA Fondo Rotativo Logística Febrero/Marzo



GOBIERNO de
GUATEMALA
DR. ALEJANDRO GIANMATTEI

INSTITUTO NACIONAL DE
COMERCIALIZACIÓN AGRÍCOLA
-INDECA-


Oscar Alejandro Locón
Auxiliar Archivo
General


Marco Antonio Dieguez
Hernández
Encargado del Archivo
General
INDECA




Lic. Sonia Lorenzana
de la Cruz
Directora
Administrativa
INDECA




Ing. Juan Antonio Calderón
Rosales
Gerente General
INDECA



Factura Pequeño Contribuyente

OSCAR ALEJANDRO, LOCÓN
Nit Emisor: 92297382
OSCAR ALEJANDRO LOCON
40 CALLE 34-10 A COLONIA EL AMPARO, C zona 7, Guatemala,
GUATEMALA
NIT Receptor: 3190161
Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE COMERCIALIZACION
AGRICOLA

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
39604EF8-DB54-478D-AB30-D1FA979FA59F
Serie: 39604EF8 Número de DTE: 3679733645
Numero Acceso:

Fecha y hora de emisión: 28-nov-2022 09:22:30
Fecha y hora de certificación: 28-nov-2022 09:22:30

Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Por servicios técnicos prestados a la institución durante el mes de noviembre de 2022	7,200.00	0.00	0.00	7,200.00	
TOTALES:					0.00	0.00	7,200.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



[Handwritten signature]
V.B.

"Contribuyendo por el país que todos queremos"