

DECRETO 16-2021

Dirección: Administrativa

Unidad: Recursos Humanos

Responsable: Joseline Paola Soto Cardona

Fecha: 06 de abril de 2022

Base legal: Artículo 31

[Handwritten signature]
Y.B.

Bárcena Villa Nueva, 29 de marzo del año 2022
INFORME AAI-02-2022

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

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
INDECA**

RECIBIDO
29 MAR. 2022
A las 10:10 hrs. mts.
F: *[Handwritten signature]*

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 en apoyo a la Dirección de Auditoría Interna de esta Institución, durante el período comprendido del 01 al 31 de marzo del 2022, presentadas de la siguiente manera:

Condiciones generales:

N.º del Contrato	02-2022
Tipo de servicios	Técnicos
Período de contratación	Del 01 de febrero al 31 de diciembre 2022
Período que se reporta	Del 01 al 31 de marzo
Términos de referencia establecidos en la segunda cláusula del contrato de Servicios Técnicos:	
a) Apoyo en la elaboración y archivo de la documentación oficial, interna y externa de la Dirección de Auditoría Interna.	
b) Subir documentos e informes a la plataforma SAG-UDAI de la Contraloría General de Cuentas.	
c) Apoyar en identificar y organizar físicamente, la documentación correspondiente a las Actividades Administrativas y Auditorías efectuadas en la Dirección y archivarlas para su posterior acceso y consulta.	
d) Apoyo en elaboración de actas correspondientes a la Dirección de Auditoría Interna.	
e) Apoyo en la organización y selección de documentos a enviar al Archivo General del INDECA.	
f) Otras actividades que le sean encomendadas por el Director de Auditoría Interna y/o Gerente General.	

Diferentes actividades realizadas:

En cumplimiento a lo establecido en el contrato de servicios técnicos 02-2022, segunda cláusula, literal f) Otras actividades que le sean encomendadas por el Director de Auditoría Interna y/o Gerente, de la segunda cláusula del Contrato General, se han desarrollado las actividades que se describen a continuación:

- a) Elaboración de los papeles de trabajo correspondientes a la Auditoría Operativa practicada al área de Conciliaciones Bancarias que se describen a continuación:

- Cuestionario de Control Interno.
- Cédula de Conocimiento y Comprensión del Área.
- Matriz de Evaluación de Riesgos.
- Cédula Conciliaciones Bancarias para la Cuenta Central de noviembre 2021 a febrero 2022.
- Cédula Conciliaciones Bancarias para la Cuenta Fondo Rotativo Tesorería de noviembre 2021 a febrero 2022.
- Cédula Conciliaciones Bancarias para la Cuenta Fondo Rotativo Interno Tesorería de noviembre 2021 a febrero 2022.
- Cédula Conciliaciones Bancarias para la Cuenta Fondo Rotativo Logística de noviembre 2021 a febrero 2022.
- Cédula Corte de Formas de los Libros de bancos de las cuentas institucionales.
- Cédula Corte de Formas de los Cheques de cada cuenta.
- Formatos de confirmación de saldos conciliaciones bancarias y registros de caja fiscal
- Cédula firmas mancomunadas
- Cédula de movimientos mensuales libro bancos y caja fiscal
- Cédula de cajas fiscales presentadas a la Contraloría General de Cuentas
- Consenso de recomendaciones del informe anterior
- Deficiencias Identificadas.

- b) Procedimientos desarrollados durante la Auditoría Operativa al área de Conciliaciones Bancarias, que se describen a continuación:

- Practica de Corte de Formas a los libros de bancos de las cuentas bancarias Institucionales.
- Practica de Corte de Formas a la existencia de cheques de las cuentas bancarias Institucionales.
- Análisis de las respuestas (y su documentación de soporte) del cuestionario de control interno, proporcionadas por el responsable del área.
- Revisión y análisis de las conciliaciones bancarias realizadas de noviembre 2021 a febrero 2022 y sus estados de cuenta, correspondientes a las diferentes cuentas Institucionales.
- Revisión y análisis de los Vocher de cheques emitidos durante el período de la auditoría.
- Revisión y análisis de los documentos incluidos en el expediente de rendición que respaldan los registros realizados en el libro de bancos durante el período de la auditoría.

- c) Elaboración de los siguientes papeles de trabajo a través del sistema SAG-UDAI-WEB correspondientes a la Auditoría Operativa practicada al área de Conciliaciones Bancarias que se describen a continuación:

- Cuestionario de Control Interno.
- Programas de Auditoría correspondientes a las 5 áreas evaluadas.



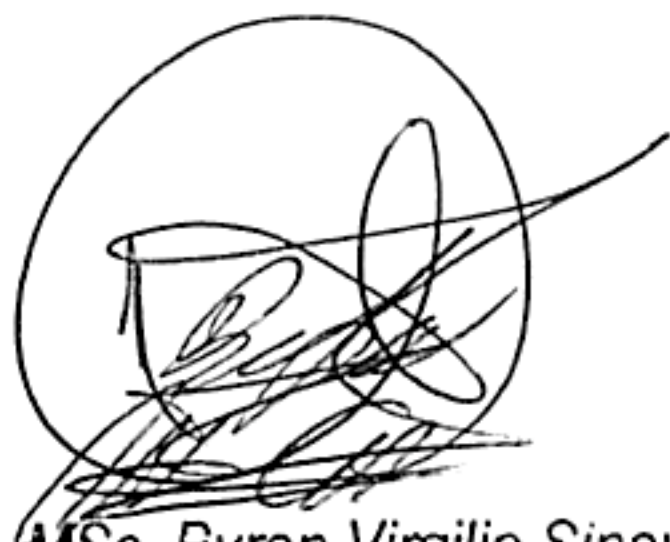
- Memorando de Planificación Específica.
- Cedula centralizadora.
- Cédulas sumarias correspondientes a las 5 áreas evaluadas.
- Cédulas analíticas correspondientes a las 5 áreas evaluadas.
- Cédulas de atributos correspondientes a las 5 áreas evaluadas.
- Cédula de deficiencias.
- Cédula de notificación de deficiencias.
- Informe de Auditoría.
- Nota de remisión.
- Cédulas de consenso de recomendaciones de presente auditoría.

d) Oficios elaborados:

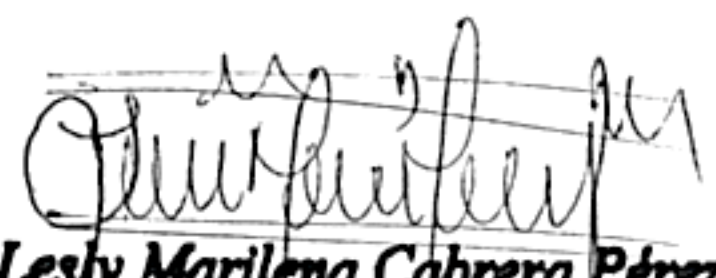
- Oficio UDAI-031-2022, de fecha 07 de marzo de 2022 para trasladar cuestionario de control interno para resolución por parte del auditado.
- Oficio UDAI-035-2021, de fecha 14 de febrero del año 2022, para solicitud de información relacionada con la auditoría a las Conciliaciones Bancarias.
- Oficio UDAI-036-2021, de fecha 14 de febrero del año 2022, para solicitud de información relacionada con la auditoría a las Conciliaciones Bancarias.
- Oficio UDAI-042-2021, de fecha 29 de marzo del año 2022, para remisión de las deficiencias identificadas en el área de Conciliaciones Bancarias.
- Oficio para remisión del informe de auditoría operativa practicada al área Conciliaciones Bancarias.
- Oficio para remisión a Contraloría General de Cuentas del informe de auditoría

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

Atentamente,

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

C.c. Archivo


Lesly Marilena Cabrera Pérez
Auxiliar de Auditoría Interna
-INDECA-
INDECA
AUXILIAR DEPTO. TESORERIA
RECEBIDO
29 MAR. 2022
HORA. 29/03 10:22
FIRMA: Ana Alvarez

Factura Pequeño Contribuyente

LESLY MARILENA, CABRERA PEREZ

Nit Emisor: 97193526

LESLY MARILENA CABRERA PÉREZ

CONDOMINIO VALLE DE NAVARRA HACIENDA NAVARRA 3-00 E
CARRETERA A MATAQUESCUINTLA RN 18 , KM 26.5, zona 0, San
Jose Pinula, GUATEMALA

NIT Receptor: 3190161

Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE COMERCIALIZACION
AGRICOLA

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:

C6327E7B-5EC0-4261-9CAC-88E988966E7E

Serie: C6327E7B Número de DTE: 1589658209

Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 29-mar-2022 08:59:20

Fecha y hora de certificación: 29-mar-2022 08:59:20

Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Pago por prestación de servicios técnicos a la institución correspondiente al mes de marzo del año 2022.	10,000.00	0.00	10,000.00	
TOTALES:					0.00	10,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

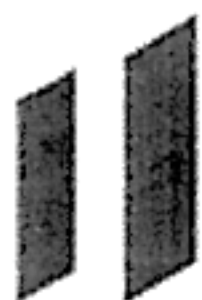
Datos del certificador

Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



[Handwritten signature]
X.B.

"Contribuyendo por el país que todos queremos"



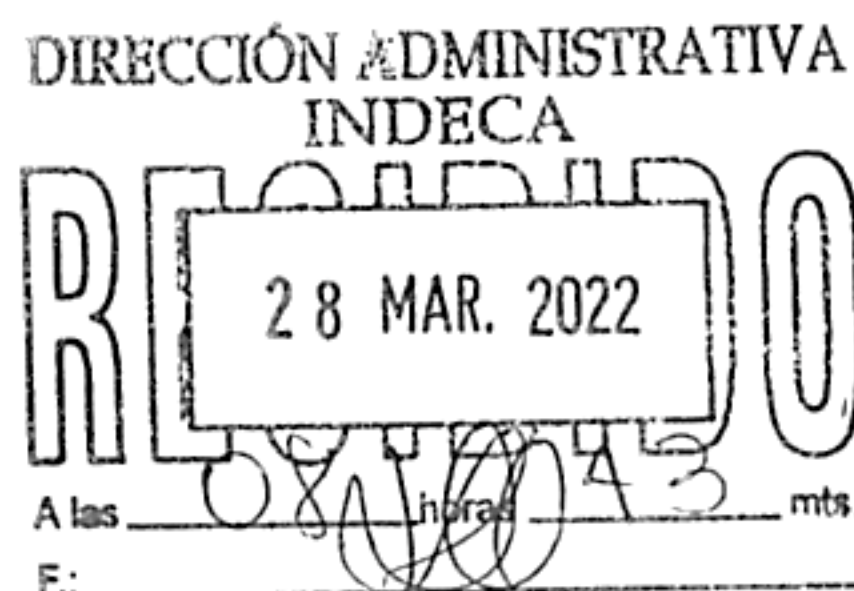
GOBIERNO de
GUATEMALA
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

INSTITUTO NACIONAL DE
COMERCIALIZACIÓN AGRÍCOLA
-INDECA-

OFICIO AUX-AG-02-2022

Bárcenas Villa Nueva, 31 de marzo del 2022.

Ingeniero
Juan Antonio Calderón Rosales
Gerente General
-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 31 de marzo del 2022, realizando las actividades siguientes:

Las actividades de revisión y ordenamiento de documentos incluyen:

- a. *Revisar el estado y la limpieza tanto del archivador como de las hojas y complementos que en este incluyan.*
- b. *Revisar la correcta foliación del archivador y complementos..*
- c. *Quitar elementos metálicos, por ejemplo grapas o ganchos.*
- d. *Reparar con cinta transparente los daños que tengan las hojas.*
- e. *Preparar los documentos para su escaneo, colocando cinta transparente a los recibos u otros documentos que llegan adheridos en hojas.*
- f. *De ser necesario se reorganizan los documentos.*

Actividades de Dirección Financiera

1. Se realizó revisión, ordenamiento y acondicionamiento de 27 archivadores correspondientes al año **2012** detallados de la manera siguiente:
 - Pagos Contables INDECA cuenta central enero (2 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central febrero (2 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central marzo (2 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central abril (2 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central mayo (3 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central junio (2 archivadores)
 - Pagos Contables INDECA cuenta central julio (2 archivadores)

- Pagos Contables INDECA cuenta central agosto (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central septiembre (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central octubre (3 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central noviembre (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central diciembre (3 archivadores)

Las actividades de ordenamiento y acondicionamiento de los documentos incluyen:

- a. Revisar la correcta foliación de los archivadores.*
- b. El total de folios se divide entre las partes del archivador según su capacidad.*
- c. Se cambia la etiqueta del lomo de identificación con la nueva plantilla y denominación correcta.*

2. Se realizó reorganización a 21 archivadores del año **2012** detallados de la siguiente manera:

- Pagos Contables INDECA cuenta central enero (1 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central febrero (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central marzo (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central abril (1 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central mayo (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central junio (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central julio (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central agosto (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central septiembre (1 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central octubre (2 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central noviembre (1 archivadores)
- Pagos Contables INDECA cuenta central diciembre (3 archivadores)

3. Para llevar a cabo el registro digital en los archivadores y expedientes en el "Sistema de Registro de Documentos" del Archivo General, se realizó el escaneo de 13 archivadores del año **2012** detallados de la siguiente manera:

- Ingresos bienes y suministros (4 archivadores)
- Liquidaciones fondo rotativo interno tesorería (4 archivadores)
- Liquidaciones fondo único
- Pagos contables INDECA cuenta central (4 archivadores)

Otras Actividades realizadas

4. Se apoyó al Sr. Carlos Calderón en la comisión para trasladar y buscar documentos en el anexo de archivo ubicado en Fraijanes.


Oscar Alejandro Locón
Auxiliar Archivo
General

INDECA
AUXILIAR DEPTO. TESORERIA
RECIBIDO
28 MAR. 2022
HORA: 14:31
FIRMA: Ana Alvarez


Marco Antonio Diéguez
Hernández
Encargado del Archivo
General
INDECA


Sra. Berta Ramírez
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:

CDCC4EFE-4B55-4147-B522-F5DEE033AE8D

Serie: CDCC4EFE Número de DTE: 1263878471

Numero Acceso:

Fecha y hora de emisión: 28-mar-2022 07:56:52

Fecha y hora de certificación: 28-mar-2022 07:56:52

Moneda: GTQ

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

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



"Contribuyendo por el país que todos queremos"