

C
/

Guatemala, 30 de julio de 2018
Oficio No. IGN-DG-552-2018

INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL

Licenciada Cinia Lorena Virula Vásquez
Auditor
Licenciado Manuel Francisco Trujillo
Auditoria Interna, Supervisor
Dirección de Auditoria Interna
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación

Recibido
31/07/2018
[Signature] 10:40 hrs.

Ref. Auditoría Financiera por el periodo comprendido del 01 de mayo de 2017, al 30 de junio de 2018.

Estimados Licenciados:

En atención a lo indicado en el Oficio –UDAI-R-084-2018 de fecha 26 de julio de 2018, de Auditoria Interna del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación y de conformidad con el Nombramiento No. UDAI -49-2018, CUA No. 773617-1-2018 de fecha 18 de julio de 2018, emitido por el Director de Auditor Interno del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por medio del cual solicita colaboración a efecto se proporcione a la Comisión de Auditoria, los documentos original respectiva, por medio magnético (CD).

Con base a lo solicitado me permito enviar los documentos que se indican a continuación:

- Plan Operativo Anual del IGN 2017 y 2018
- Plan Anual de Compras del IGN-2017 y 2018
- Listado de Cuentadantes
- Último período rendido
- Último período auditado por la Contraloría General de Cuentas,-CGC-
- Tipos de auditorías realizadas durante el período 2017 y a la fecha por parte de la CGC.
- Manual de Almacén e inventario
- Manual de compras
- Manual de combustibles
- Manual de Fondo Rotativo Interno
- Manual de Caja Chica
- Reglamentos para reconocimiento de gastos por servicios prestados 2017 y 2018.

Avenida Las Américas 5-76 zona 13, Guatemala, Guatemala

INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

- Normativas de tarifas autorizadas por servicios que presta la entidad.
- Procesos de evaluación de riesgos implementados por la Unidad Ejecutora
- Actividades y supervisión de control establecidos en la Unidad Ejecutora
- Nómina de personal de -IGN-.

En relación a los Convenios, se informa que durante el período comprendido del 1 de mayo de 2017 al 30 de junio de 2018 no se suscribió ningún convenio administrativo.

Respecto de los Acuerdos, resoluciones y reglamentos, es el Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación el que emite los mismos, sin embargo durante el período comprendido del 1 de mayo de 2017 al 30 de junio de 2018 no ha emitido ningún acuerdo, resolución o reglamento que haya sido solicitado por el Instituto Geográfico Nacional.

En relación a la Nómina de personal del Instituto Geográfico Nacional, se adjunta copia del Oficio No. IGN-DG-551-2018 de fecha 30 de julio de 2018, por medio del cual se solicitó al Subdirector de Recursos Humanos del MAGA, la nómina del personal con cargo a los renglones 022, 011 y 031. correspondiente al periodo del 01 de mayo de 2017 al 30 de junio de 2018.

Los Tipos de Auditorías realizadas durante el período de 2017 a la fecha por parte de la CGC, han sido financieras y a sistemas de Informáticos.

El presente documento se adjunta en medio magnético y físico.

Atentamente,


INGENIERO
DAVID ISAAC GOMEZ GOMEZ
SUB-DIRECTOR GENERAL



DIGG/mdeb.

Avenida Las Américas 5-76 zona 13, Guatemala, Guatemala

Telefono: 24137188 * 24137190

www.maga.gob.gt

Guatemala, 26 de julio de 2018

Licenciado

Edwin Domingo Roquel Cali

Director General

Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa

Instituto Geográfico Nacional -IGN-

Presente

Licenciado Roquel Cali:

De conformidad con el Nombramiento No. UDAI-049-2018, CUA No. 773617-1-2018 de fecha 18 de julio de 2018, emitido por el Director de Auditoría Interna, se me ha designado para practicar Auditoría Financiera y De Cumplimiento en el Instituto Geográfico Nacional -IGN-, por el período comprendido del 01 de mayo de 2017 al 30 de junio de 2018, razón por la cual solicitamos su colaboración, a efecto se proporcione a la comisión de auditoría, la documentación original respectiva, por medio magnético (CD), según se describe a continuación:

- Plan Operativo Anual del IGN 2017 y 2018
- Plan Anual de Compras del IGN 2017 y 2018
- Listado de Cuentadantes
- Último período rendido
- Último período auditado por la Contraloría General de Cuentas -CGC-.
- Tipos de auditorías realizadas durante el período 2017 y a la fecha por parte de la CGC
- Convenios
- Acuerdos, resoluciones y reglamentos emitidos
- Manual de Almacén e inventario
- Manual de compras
- Manual de combustibles
- Manual de Fondo Rotativo Interno
- Manual de Caja Chica
- Reglamento para reconocimiento de gastos por servicios prestados 2017 y 2018

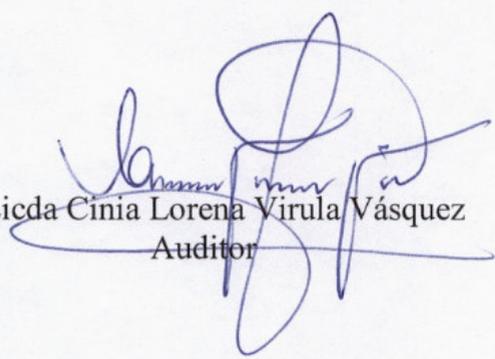
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

- Normativas de tarifas autorizadas por servicios que presta la entidad.
- Procesos de evaluación de riesgos implementados por la Unidad Ejecutora
- Actividades y supervisión de control establecidos en la Unidad Ejecutora
- Nómina de personal del -IGN-. *

La información y documentación requerida deberá ser presentada oportunamente a la comisión de auditoría el día martes 31 de julio del presente año a las 09:00 horas, a la suscrita auditora en las oficinas que ocupa el Instituto Geográfico Nacional -IGN-, en atención a lo establecido en el Decreto No. 31-2002 artículo del Congreso de la República y sus reformas, artículo 7 y Acuerdo Gubernativo No. 9-2017, Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, artículos 50 y 68.

Con muestras de nuestra más alta consideración y estima, nos suscribimos de usted.

Atentamente,


Licda Cinia Lorena Virula Vásquez
Auditor


Lic. Manuel Francisco Trujillo M.
AUDITORIA INTERNA SUPERVISOR
Ministerio de Agricultura,
Ganadería y Alimentación

Vo.Bo.

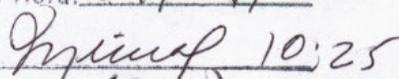

Lic. José Luis Rojas Rivera
AUDITOR INTERNO
Ministerio de Agricultura,
Ganadería y Alimentación

C.c. Archivo

INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL
"INGENIERO ALFREDO OBIOLS GÓMEZ"

RECIBIDO

Fecha y Hora: 26/07/2018.

Firma:  10:25
(663)



GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE
GUATEMALA

MINISTERIO DE AGRICULTURA,
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN

AUDITORÍA INTERNA

**NOMBRAMIENTO DE AUDITORIA No. UDAI-049-2018
AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO**

73617-1-2018

Guatemala, 18 de julio de 2018

LICENCIADA: CINIA LORENA VIRULA VASQUEZ (AUDITOR)
LICENCIADO: MANUEL FRANCISCO TRUJILLO MORALES (SUPERVISOR)

Conforme a lo que establece, el Acuerdo Gubernativo No. 338-2010, del Presidente de la República, Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, artículo 33, se le nombra para que se constituya en las oficinas del Instituto Geográfico Nacional -IGN- para realizar AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO A LA UNIDAD DESCONCENTRADA DE ADMINISTRACION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA DEL IGN, por el periodo del 1 de mayo de 2017 al 30 de junio de 2018.

Dicho nombramiento se emite con el objeto de dar cumplimiento al Plan Anual de Auditoría -PAA-2018.

El proceso de la auditoría comprenderá la evaluación de aspectos financieros, el estado de liquidación presupuestaria y el cumplimiento de la gestión en el uso de los fondos asignados al presupuesto general de ingresos y egresos de conformidad con la legislación vigente aplicable.

Para el cumplimiento del presente nombramiento, deberá observar las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores, adaptadas a Guatemala, -ISSAI.GT-, cumpliendo con las fases establecidas en los manuales aprobados por la Contraloría General de Cuentas, utilizando las guías correspondientes, mismas que deberán estar debidamente aprobadas por el Supervisor de acuerdo con los tiempos programados en el Cronograma de trabajo y los resultados de su actuación los hará constar en papeles de trabajo, actas circunstanciadas e informe correspondiente.

El plazo para realizar la auditoría, será del 23 de julio al 22 de agosto de 2018, el cual incluye la presentación del informe final, para su aprobación por parte del Director de Auditoría Interna.

Cualquier contingencia que hubiere durante el proceso de la auditoría deberá ser comunicada al Jefe de Auditores o al Auditor Interno.

Atentamente,

Recibido
19/07/2018
[Signature]
9:21 hrs.

[Signature]
C. JOSE LUIS KOJAS NUÑEZ
AUDITOR INTERNO
Ministerio de Agricultura,
Ganadería y Alimentación
INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL
"INGENIERO ALFREDO OBIOLS GÓMEZ"

RECIBIDO

Fecha y Hora: 26/07/2018

[Signature]
10:25
(664)

7ª. Avenida 12-90 zona 13, edificio Monja Blanca, Nivel 4, oficina 407, PBX: 2413.7000 Ext. 7220

