

# J.P.M. AUDITORIA Y ASESORIA

JOSE PABLO MORALES MASAYA  
8a. Calle 18-70, Zona 6, Guatemala, Guatemala  
Tel.: 22880994  
NIT.: 697267-5

FACTURA DE PEQUEÑO  
CONTRIBUYENTE SERIE "B"

Nº 0012

DIA	MES	AÑO
28	02	2013

NOMBRE: *Dirección General del Deporte y la Recreación*  
DIRECCION: *6a. calle y 6a. avenida zona 1* NIT.: *1289993-3*

CANT.	DESCRIPCION	TOTAL
<del>1</del>	<i>Honorarios por servicios Profesionales correspondientes al mes de febrero del año 2013, según contrato administrativo No. 200-2013 y acuerdo Ministerial No. 041-2013.</i>	
	<b>CANCELADO</b>	
	<small>"FACTURA DE PEQUEÑO CONTRIBUYENTE, NO GENERA DERECHO A CRÉDITO FISCAL"</small>	
Total en Letras: <i>Doce mil exactos</i>		
	<b>TOTAL Q.</b>	<b>12,000 00</b>

AUT. SEG. RES. 2012-5-20486-2586 del 23-04-2012 del 001 al 100 - 04-2012  
IMPRESA Y SERVICIOS RUIZ 21 Calle 7-15, Zona 1, Guatemala, Guatemala - NIT.: 432261-4 - TEL.: 2253-1434

ORIGINAL: CLIENTE  
DUPLICADO: CONTABILIDAD



Guatemala 28 de febrero de 2013

Licenciada: María Dolores Molina  
Viceministra del Deporte y la Recreación  
Su Despacho

Estimada Licenciada:

Por este medio me dirijo a usted para presentarle mi informe de ACTIVIDADES REALIZADAS de acuerdo a lo estipulado en el Contrato Administrativo por Servicios Profesionales No. 200-2013, mediante Acuerdo Ministerial No. 041-2013, por el periodo del 01 al 28 de febrero de 2013, para el cobro de mis honorarios presento la factura Serie "B" No. 012.

#### ACTIVIDADES REALIZADAS

- ❖ Apoyo en la programación de las auditorías del período 2013, en el Plan Anual de Auditoría.
- ❖ Proponer mejoras a las herramientas y técnicas utilizadas en los procesos de la Dirección de Auditoría Interna
- ❖ Revisión de expedientes de varios departamentos del Ministerio
- ❖ Planeación y supervisión de auditoría, con los auditores de la Dirección, inventario en almacén la Democracia.
- ❖ Reunión con personal de la Dirección de las Artes, sobre el tema del Teatro Nacional de Guatemala.

## RESULTADOS OBTENIDOS

- ❖ Elaboración, y supervisión en la terminación del Plan Anual de Auditoría.
- ❖ Se plantearon propuestas de mejoras a las herramientas técnicas utilizadas en los procesos de la Dirección de Auditoría Interna, para el periodo 2013. Y se impartió capacitación a los Auditores Internos.
- ❖ Sugerencias de opinión para dar respuesta a dictámenes de varias Direcciones del Ministerio.
- ❖ Discusión, revisión y análisis de la información obtenida en la auditoría realizada.
- ❖ Discusión, revisión sobre las empresas que cobrarán acomodamiento en el gran Teatro Nacional de Guatemala.

Lic. José Pablo Morales Masaya

Vo.B. 

  
Lic. Roberto Dionicio Navarro  
Sub-Director de Auditoría Interna  
Ministerio de Cultura y Deportes