

Guatemala 31 de julio 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, correspondiente al mes de julio de 2013, para el cobro de mis honorarios presento la factura Serie "B" No. 019.

#### ACTIVIDADES REALIZADAS

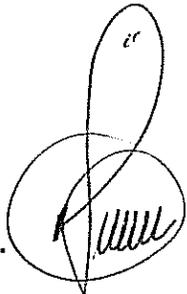
- ❖ Proponer y sugerir mejoras a las herramientas y técnicas utilizadas en los procesos de la Dirección de Auditoría Interna.
- ❖ Elaboración de propuesta, para la descripción y perfil de puestos de la Dirección de auditoría Interna.
- ❖ Revisión y análisis de expedientes de varios departamentos del Ministerio de Cultura y Deportes.
- ❖ Revisión de borradores de informes de auditoría interna
- ❖ Revisión de expedientes de compra directa en patrimonio

## RESULTADOS OBTENIDOS

- ❖ Acompañamiento sobre la ejecución del Plan Anual de Auditoría Interna.
- ❖ En proceso elaboración de propuesta sobre perfiles de puestos en la Dirección de auditoría.
- ❖ Sugerencias de respuesta a los expedientes analizados, trasladados a la Dirección de Auditoría Interna
- ❖ Discusión, revisión y análisis de la información de las auditorías realizada, con los auditores internos.
- ❖ Recomendaciones y sugerencias para mejorar el control interno en los procesos y en los expedientes de compras.

  
Lic. José Pablo Morales Masaya

Vo.B.

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



# J.P.M. AUDITORIA Y ASESORIA

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

FACTURA DE PEQUEÑO  
CONTRIBUYENTE SERIE "B"

DIA	MES	AÑO
31	07	13

NOMBRE: Dirección General del Deporte y la Recreación  
DIRECCION: 64 calle y 6a avenida 2-1 NIT.: 1289993-3

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

AUT. SEG. RES. 2012-5-20484-2586 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

01  
NOMBRE DEL COLEGIO DE  
ECONOMISTAS CONTADORES  
PUBLICOS Y AUDITORES Y  
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS  
02972

02  
TIMBRE DEL COLEGIO DE  
ECONOMISTAS CONTADORES  
PUBLICOS Y AUDITORES Y  
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS  
02450

03  
TIMBRE DEL COLEGIO DE  
ECONOMISTAS CONTADORES  
PUBLICOS Y AUDITORES Y  
ADMINISTRADORES DE EMPRESAS  
02450

. 20.00 VEINTE QUETZALES  
Q. 50.00 CINCUENTA QUETZALES  
Q. 50.00 CINCUENTA QUETZALES