

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES

Guatemala, 31 de julio de 2023

Lic. Mario Estuardo Santos Dysli
Director General del Deporte y la Recreación
Dirección General del Deporte y la Recreación
Ministerio de Cultura y Deportes
Su despacho.

Estimado señor Director General:

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para presentarle mi informe MENSUAL de actividades siendo el siguiente:

Nombre completo del Contratista:	<u>Ramiro Bardales Gómez</u>	CUI:	<u>2498363431901</u>
Número de contrato:	<u>DGDR-029-681-2023</u>	Acuerdo Ministerial:	<u>454-2023</u>
Servicios (Técnicos o Profesionales):	<u>Profesionales</u>	Nit del Contratista:	<u>1606115</u>
Número de Factura:	<u>1104629137</u>	Serie:	<u>D8798758</u>
Honorarios Mensuales:	<u>Q12,000.00</u>	Período del Informe:	<u>JULIO</u>
Monto Total del Contrato	<u>q 35,612.90</u>	Plazo del Contrato:	<u>02/05/2023 al 31/07/2023</u>
Unidad Administrativa donde presta los servicios:	<u>Administración y Finanzas de la Dirección General del Deporte y la Recreación</u>		

Objetivos del Contrato:

"El Profesional" se compromete a prestar sus Servicios Profesionales para Administración y Finanzas de la Dirección General del Deporte y la Recreación, Dependencia del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de Servicios Profesionales que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas: (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de Actividades:

- Brindé asesoría en el desarrollo de lineamientos para verificar el cumplimiento de la normativa administrativa vigente en las diferentes actividades de Administración y Finanzas. 1.1 Asesoré y verifique el cumplimiento y adecuada aplicación del Artículo 80 del Decreto número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal dos mil veintitres (2023), en lo relacionado con la regularización de las cuentas contables Cuenta 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratistas a Corto Plazo; 1234 Construcciones en Proceso.
- Asesoré en el desarrollo de lineamientos para la revisión de documentos de firma de las autoridades de Administración y Finanzas. 2.1 Asesoré en el desarrollo de lineamientos establecidos en 13 expedientes relacionados con la regularización de cuentas contables, previo a la firma de la autoridad.
- Brindé asesoría desde mi área de especialización para la evaluación de los diferentes procesos administrativos a cargo de Administración y Finanzas y el desarrollo de medidas correctivas. 3.1 Asesoré a la Administración y Finanzas en la evaluación de los procesos administrativos para facilitar y viabilizar el avance en la regularización del saldo a cargo de varias empresas constructoras, con un monto de Q 17.050,352.98, registrado en la Cuenta Contable 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratistas a Corto Plazo.
- Brindé asesoría y acompañamiento a los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores. 4.1 Brindé asesoría y acompañamiento en el análisis y evaluación de los procesos para el desarrollo de las actividades del mes de julio de 2023.
- Brindé asesoría a la Dirección de Auditoría Interna del Despacho Superior en temas de su competencia. 5.1 Brindé asesoría y acompañamiento en reuniones con personal de Auditoría Interna del Despacho Superior y de otras Jefaturas, responsables de dar cumplimiento a la regularización de los saldos de las cuentas contables, que permita la presentación razonable de la información financiera.

Ramiro Bardales Gómez
Nombre Completo del Contratista

Firma de Contratista

Hugo Roberto Tun Acosta
Nombre de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Firma y sello de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Lic. Hugo Roberto Tun Acosta
Director Administrativo y Financiero
Dirección General del Deporte y la Recreación
Viceministerio del Deporte y la Recreación

INFORME FINAL DE ACTIVIDADES

Guatemala, 31 de julio de 2023

Lic. Mario Estuardo Santos Dysli
Director General del Deporte y la Recreación
Dirección General del Deporte y la Recreación
Ministerio de Cultura y Deportes
Su despacho.

Estimado señor Director General:

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para presentarle mi informe FINAL de actividades siendo el siguiente:

Nombre completo del Contratista:	<u>Ramiro Bardales Gómez</u>	CUI:	<u>2498363431901</u>
Número de contrato:	<u>DGDR-029-681-2023</u>	Acuerdo Ministerial:	<u>454-2023</u>
Servicios (Técnicos o Profesionales):	<u>Profesionales</u>	Nit del Contratista:	<u>1606115</u>
Número de Factura:	<u>1104629137</u>	Serie:	<u>D8798758</u>
Honorarios Mensuales:	<u>Q12,000.00</u>	Período del Informe:	<u>02/05/2023 al 31/07/2023</u>
Monto Total del Contrato	<u>Q35,612.90</u>	Plazo del Contrato:	<u>02/05/2023 al 31/07/2023</u>
Unidad Administrativa donde presta los servicios:	<u>Administración y Finanzas</u>		

Objetivos del Contrato:

La "Profesional" se compromete a prestar sus Servicios Profesionales para Administración y Finanzas de la **Dirección General del deporte y la Recreación**, Dependencia del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de **Servicios Profesionales** que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas: (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de las Actividades Realizadas durante el Período Comprendido:

1) Se brindó asesoría en el desarrollo de lineamientos para verificar el cumplimiento de la normativa administrativa vigente en las diferentes actividades de Administración y Finanzas. 1.1) Asesoré y verifiqué el cumplimiento del Artículo 80 del Decreto 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, relacionado con la regularización de las cuentas contables 1221-03-04 Deudores del Estado Anticipos Otorgados a Ejecutores por Convenio; 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratistas a Corto Plazo; 1231-01 Edificios e Instalaciones y 1234 Construcciones en Proceso. 2) Se asesoró en el desarrollo de lineamientos para la revisión de documentos de firma de las autoridades de Administración y Finanzas. 2.1) Asesoré en el desarrollo de lineamientos establecidos, para la regularización de cuentas contables, previo a la firma de la autoridad, así: 24 expedientes de la Cuenta Contable, 1231 Edificios e Instalaciones. 13, de la Cuenta Contable, 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratistas a Corto Plazo. 3) Se brindó asesoría desde el área de mi especialización para la evaluación de los diferentes procesos administrativos a cargo de Administración y Finanzas y el desarrollo de medidas correctivas. 3.1) Asesoré a la Administración y Finanzas en la evaluación de los procesos administrativos para facilitar y viabilizar el avance en la regularización del saldo de Q 63,386,444.53, Cuenta 1231 Edificios e Instalaciones. Q 17,050,352.98, Cuenta 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratista a Corto Plazo 4) Se brindó asesoría y acompañamiento a los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores. 4.1) Brindé asesoría en el análisis y evaluación de los procesos para el desarrollo de las actividades durante los meses de mayo, junio y julio 2023 5) Se brindó asesoría a la Dirección de Auditoría Interna del Despacho Superior en temas de su competencia. 5.1) Brindé asesoría y acompañamiento en reuniones con personal de Auditoría Interna del Despacho Superior y de otras Jefaturas, responsables de dar cumplimiento a la regularización de los saldo de las Cuentas Contables, que permita la presentación razonable de la información financiera, durante los meses de mayo, junio y julio de 2023.

Ramiro Bardales Gómez
Nombre Completo del Contratista

Firma de Contratista

Licenciado Hugo Roberto Tun Acosta
Nombre de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Firma y sello de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Lic. Hugo Roberto Tun Acosta
Director Administrativo y Financiero
Dirección General del Deporte y la Recreación
Viceministerio del Deporte y la Recreación

INFORME DE RESULTADOS DE ACTIVIDADES

Guatemala, 31 de julio de 2023

Lic. Mario Estuardo Santos Dysli
Director General del Deporte y la Recreación
Dirección General del Deporte y la Recreación
Ministerio de Cultura y Deportes
Su despacho.

Estimado señor Director General:

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para presentarle mi informe DE RESULTADOS de actividades siendo el siguiente:

Nombre completo del Contratista:	<u>Ramiro Bardales Gómez</u>	CUI:	<u>2498363431901</u>
Número de contrato:	<u>DGDR-029-681-2023</u>	Acuerdo Ministerial:	<u>454-2023</u>
Servicios (Técnicos o Profesionales):	<u>Profesionales</u>	Nit del Contratista:	<u>1606115</u>
Número de Factura:	<u>1104629137</u>	Serie:	<u>D8798758</u>
Honorarios Mensuales:	<u>Q12,000.00</u>	Período del Informe:	<u>02/05/2023 al 31/07/2023</u>
Monto Total del Contrato	<u>Q35,612.90</u>	Plazo del Contrato:	<u>02/05/2023 al 31/07/2023</u>
Unidad Administrativa donde presta los servicios:	<u>Administración y Finanzas</u>		

Objetivos del Contrato: El "Profesional" se compromete a prestar sus Servicios Profesionales para Administración y Finanzas de la Dirección General del deporte y la Recreación, Dependencia del Ministerio de Cultura y Deportes, con dedicación y diligencia y con arreglo a las prescripciones de la ciencia de la cual es profesional, en la prestación de Servicios Profesionales que se describen a continuación, sin ser estas limitativas, sino únicamente enunciativas: (según Clausula de contrato: Tercera).

Desarrollo Ordenado de los Resultados Obtenidos:

- A través del asesoramiento, verificación y análisis de documentos, se logro: I) Identificar e integrar veintidos (22) expedientes de la Cuenta Contable 1221-03-04 Deudores del Estado Anticipos Otorgados a Ejecutores por Convenio, con un monto de Q 1.765,419.33; para continuar con el proceso de regularización contable, ante la Dirección de Contabilidad del Estado, del Ministerio de Finanzas Públicas. Del total de este saldo, existen seis (6) expedientes con denuncia ante el Ministerio Público y suman Q 1.133,419.36.
- II) Identificar e integrar, veinticuatro (24) expedientes con un monto de Q 63,386,444.53, saldo de la Cuenta Contable 1231-01 Edificios e Instalaciones, al 31 de marzo de 2021.
- III) Identificar e integrar veintitres (23) expedientes correspondiente a ciento veintiseis (126) proyectos con un monto de Q 17.050,352.98, de la Cuenta Contable, 1133-02-00 Anticipos a Proveedores y Contratistas a Corto Plazo. De este monto, se envió la cantidad de Q 7.396,783.65, a la Unidad de Administración Financiera-UDAF- para que a través de ésta, se solicite a la Dirección de Contabilidad del Estado, del Ministerio de Finanzas Públicas, la regularización contable. Esta cifra incluye, el Parque Bicentenario de Bello Horizonte, Zona 21 de la ciudad de Guatemala. Dentro del total del saldo de la cuenta, existen ocho proyectos, que suman Q 4.375,448.76; que los responsables de la ejecución, incumplieron el plazo de su ejecución y la autoridad superior, impuso multa relativa a la tasa activa de interes sobre el monto del anticipo.

Ramiro Bardales Gómez

Nombre Completo del Contratista

Firma de Contratista

Licenciado Hugo Roberto Tun Acosta

Nombre de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Firma y sello de la Autoridad que Evalúa los Servicios
(según Clausula de contrato: Décima Primera)

Lic. Hugo Roberto Tun Acosta
Director Administrativo y Financiero
Dirección General del Deporte y la Recreación
Viceministerio del Deporte y la Recreación