

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA  
8 AVENIDA Y 15 CALLE ZONA 13-PBX: (502) 22234000 [WWW.CIV.GOB.GT](http://WWW.CIV.GOB.GT)  
**DIRECCION GENERAL DE PROTECCION Y SEGURIDAD VIAL-PROVIAL**  
**INFPAA-01**

**INFORME TRIMESTRAL DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA**  
**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA PROVIAL**  
**AÑO 2015**

PRIMER TRIMESTRE  SEGUNDO TRIMESTRE  TERCER TRIMESTRE   
CUARTO TRIMESTRE

**I. ANTECEDENTES**

El presente informe tiene como fin primordial, dar a conocer el avance de las diferentes auditorías, realizadas durante el PRIMER TRIMESTRE del año 2015, según lo programado en el Plan Anual de Auditoría, con el mismo se demuestra que se ha cumplido con el desarrollo de las auditorías programadas para el trimestre en mención.

**II. UNIDADES O DEPARTAMENTOS Y DE ARRASTRE, CONTEMPLADAS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA PARA EL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2015**

Las Unidades o Departamentos programados, para ser auditados, en el PRIMER TRIMESTRE 2015, de acuerdo al cronograma de actividades que forma parte del Plan Anual de Auditoría de esta UDAI, se detallan a continuación:

**III. AUDITORÍAS FINALIZADAS, EN EJECUCION, ESPECIALES Y SUS RESULTADOS**

No.	DESCRIPCION	CUA	PAA AÑO	RESULTADOS
1	AUDITORIA CAJA CHICA	42851	2015	Control permanente en las operaciones y los registros de caja chica, y los diversos gastos efectuados, así como mejoras al sistema de control interno
2	AUDITORIA ALMACEN	42886	2015	Se realizo revisión de movimientos de ingresos y egresos de suministros, revisión de formularios 1H utilizados y sin utilizar, revisión de inventarios de almacén, se verificaron de la actualización de tarjetas Kardex, se verificaron la caducidad de productos del almacén.

3	AUDITORIA FONDO ROTATIVO	42868	2015	Verificación oportuna de los gastos efectuados por medio del fondo rotativo, sus liquidaciones y sus reintegros y el cumplimiento de los requisitos legales y de control en la documentación
4	AUDITORIA CAJA CHICA	42875	2015	Control permanente en las operaciones y los registros de caja chica, y los diversos gastos efectuados, así como mejoras al sistema de control interno

#### **IV. LIMITACIONES AL ALCANCE**

En el trabajo realizado en el primer trimestre, no existieron limitaciones al alcance que hayan interferido en el desarrollo de las auditorías.

#### **V. SEGUIMIENTO**

Se ha realizado por medio de oficios y la verificación física, para comprobar el cumplimiento de las recomendaciones dadas en cada una de las auditorías realizadas, incluyendo las de arrastre, de todo ello se ha informado por escrito al señor Director

#### **VI. LOGROS**

Los logros obtenidos han sido los planificados en cada una de las auditorías, como lo son la mejora continua en los registros y controles, en cada uno de los departamentos y áreas auditadas, dichos registros y controles se han realizado de forma oportuna, así como contribuir con la salvaguarda de los bienes de la institución, a través de la verificación de la existencia de planes de mantenimiento, su cumplimiento y pólizas de seguro de los vehículos.

#### **VII. CONCLUSIONES**

Se puede concluir que para el Primer Trimestre 2015, se ha alcanzado los objetivos trazados, en el Plan Anual de Auditoría 2015, lo cual ha agregado valor a las operaciones, los registros y controles de esta Dirección General y se ha contribuido a alcanzar las metas y objetivos

#### **VIII. RECOMENDACIONES.**

Se debe atender oportunamente, cada una de las recomendaciones que se hacen en los informes de auditoría, ya que de esa forma se evitara hallazgos y sus consecuencias.