

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
8 AVENIDA Y 15 CALLE ZONA 13-PBX: (502) 22234000 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 2016

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 2016, según lo programado en el Plan Anual de Auditoría, con el mismo se demuestra que se ha cumplido con el desarrollo de las auditorias 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 2016

Las Unidades o Departamentos programados, para ser auditados, en el PRIMER TRIMESTRE 2016, 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	54463	2016	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	54497	2016	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	54484	2016	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	54495	2016	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 2016, se ha alcanzado los objetivos trazados, en el Plan Anual de Auditoría 2016, 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.