



SECCION DE TESORERIA

RESUMEN GERENCIAL

RECIBIDO
20 ABR 2017
14:05
Morales

Oficio DAI-47-2017

Guatemala, 20 de abril de 2017

INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICA
GERENCIA

INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Licenciado
Nestor Mauricio Guerra Morales
Gerente
Instituto Nacional de Estadística

RECIBIDO
20 ABR 2017
Por: [Signature]

RECIBIDO
20 ABR 2017
Horas: 14:08 Por: [Signature]

Licenciado Guerra Morales:

Hemos realizado auditoria de Examen Especial de cheques, notas de débito, notas de crédito, transferencia etc., de conformidad con el Nombramiento de Auditoria CUA 60932-01-2017, de fecha 14 de marzo de 2017, correspondiente al periodo del 03 de enero de 2017 al 31 de marzo del 2017.

Nuestro examen tuvo como base la revisión de las gestiones, registros y controles que se llevan a cabo en las Secciones de Contabilidad y Tesorería así como la evaluación de la estructura de su control interno.

Comprendió la revisión de los procedimientos, registros efectuados en los libros de bancos y conciliaciones bancarias y de los reportes del Sistema de Contabilidad Integrado - SICOIN-.

Con base en las revisiones efectuadas, no se determinó alguna situación significativa para ser objeto de hallazgo u observación.

COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS ENCONTRADOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES

Como consecuencia del seguimiento efectuado al cumplimiento de las recomendaciones de auditorías anteriores, se detalla lo siguiente:

Informe CUA 52836-1-2016
Observación No. 2 Firmas desactualizadas.

RECIBIDO
20 ABR 2017

Recomendación:

Se recomienda a Gerencia, gire sus instrucciones a la Dirección correspondiente para

www.ine.gob.gt

A las: 14:39 Registro: [Signature]

solicitar nuevamente al banco que se retire del listado de firmas autorizadas la de la Ing. Flor de Maria Hernández

Estado actual de la recomendación EN PROCESO


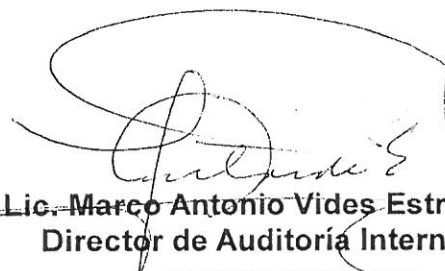
La Jefa de la Sección de Tesorería facilitó la impresión de los correos electrónicos intercambiados con la asesora del BANRURAL, donde se determinó el seguimiento a la solicitud de quitar la firma indicada anteriormente.

Con el objetivo de subsanar los aspectos descritos anteriormente y fortalecer las medidas de control interno, se sugiere al señor Gerente que ordene a los responsables el cumplimiento de las recomendaciones antes mencionadas, a través de una Providencia de Gerencia, a las unidades administrativas relacionadas: Dirección Financiera y Sección de Tesorería.

Todos los comentarios y recomendaciones antes citados, se presentan en detalle en el correspondiente informe de auditoría que se encuentra disponible en la Dirección de Auditoría Interna, el cual facilitará una mejor comprensión al lector de este resumen gerencial.

Sin otro particular, me suscribo del Señor Gerente.

Atentamente,



Lic. Marco Antonio Vides Estrada
Director de Auditoría Interna

C.c. Subgerencia Administrativa y Financiera
Dirección Financiera
Sección de Tesorería
Archivo