

**INFORME DE AUDITORÍA
ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO**

**CONSEJO NACIONAL PARA LA PROTECCION
DE LA ANTIGUA GUATEMALA**

**PERÍODO AUDITADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

GUATEMALA, NOVIEMBRE DE 2014



Guatemala, 28 de noviembre de 2014

Licenciado

Edgar Francisco Ruiz Paredes
Presidente de la Junta Directiva
Consejo Nacional para la Protección
de la Antigua Guatemala
Presente

Licenciado Ruiz Paredes:

En mi calidad de Subcontralor de Calidad de Gasto Público y en cumplimiento de lo regulado en la literal k) del artículo 13 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, Decreto 31-2002 y sus reformas contenidas en el Decreto 13-2013, ambos del congreso de la República de Guatemala, conforme la delegación que oportunamente me fuera otorgada, hago de su conocimiento de manera oficial el Informe de Auditoría realizado por los auditores gubernamentales que oportunamente fueron nombrados para el efecto y quienes de conformidad con el artículo 29 de la precitada Ley Orgánica son responsables del contenido y efectos legales del mismo.

Sin otro particular, atentamente.

Lic. Sergio Osvaldo Pérez López
Subcontralor de Calidad de Gasto Público
Contraloría General de Cuentas

CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
SUBCONTRALORIA
DE CALIDAD DE
GASTO PUBLICO
GUATEMALA, C.A.

CONSEJO NACIONAL PARA LA PROTECCIÓN DE LA ANTIGUA GUATEMALA
Despacho del Consejo
Recibido: <i>Auzal</i>
Hora: <i>11:53</i>
Fecha: <i>27/11/2014</i>

"Juntos por una Guatemala honesta y transparente"

7a. Avenida 7-32 zona 13 Ciudad de Guatemala / Código Postal 01013 / Teléfono PBX: (502) 2417-8700 / Fax: (502) 2417-8710
www.contraloria.gob.gt

RESUMEN GERENCIAL

Guatemala, 28 de noviembre de 2014

Licenciado
Edgar Francisco Ruiz Paredes
Presidente de la Junta Directiva
Consejo Nacional para la Protección
de la Antigua Guatemala
Presente

Licenciado Ruiz Paredes:

Los Auditores Gubernamentales designados de conformidad con los nombramientos DADG-0031-2014, de fecha 18 de septiembre de 2014 y DADG-0083-2014 de fecha 18 de noviembre de 2014, han efectuado Auditoría Especial de Cumplimiento, con el objetivo de verificar la existencia y evaluar el Plan Operativo Anual, el Manual de Funciones y Procedimientos, la Memoria de Labores y otros cumplimientos de información, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013 en el Consejo Nacional para la Protección de la Antigua Guatemala -CNPAG-.

La Auditoría Especial de Cumplimiento, comprendió la evaluación del Plan Operativo Anual, el Manual de Funciones y Procedimientos, la Memoria de Labores y el cumplimiento de entrega y actualización de información de empleados y funcionarios públicos; por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013.

Como resultado del trabajo realizado se han detectado aspectos importantes, los cuales se mencionan a continuación:

Hallazgos relacionados con el Control Interno

Hallazgo No. 1
Incumplimiento de metas

Hallazgo No. 2
Manuales de Funciones y Procedimientos incompletos



"Juntos por una Guatemala honesta y transparente"

7a. Avenida 7-32 zona 13 Ciudad de Guatemala / Código Postal 01013 / Teléfono PBX: (502) 2417-8700 / Fax: (502) 2417-8710
www.contraloria.gob.gt

Hallazgos relacionados con el Cumplimiento a Leyes y Regulaciones
Aplicables

Hallazgo No. 1
Incumplimiento con relación a las constancias transitorias de inexistencia
de reclamación de cargos


El personal que realizó la Auditoría Especial de Cumplimiento es el siguiente:
Licenciado Edin Miguel Angel Ramos Monroy, supervisado por la Licenciada
Claudia Lourdes García Villavicencio, con el conocimiento del Licenciado Luis
Noé Cárcamo Portillo, Director a.i. de Auditoría de Gestión.

Atentamente,


Lic. Edin Miguel Angel Ramos Monroy,
Auditor Gubernamental,
Licenciado en Administración
de Empresas

Colegiado No. 10,965
Colegio de C.C.E.E.




Licda. Claudia Lourdes García Villavicencio,
Supervisora Gubernamental
Licenciada en Informática y
Administración de Negocios
Colegiado No. 12,660
Colegio de C.C.E.E.

Licda. Claudia Lourdes García Villavicencio,
Supervisora Gubernamental
Licenciada en Informática y
Administración de Negocios
Colegiado No. 12,660
Colegio de C.C.E.E.