

ACTA DE COMUNICACIÓN Y CIERRE DE EJECUCIÓN DE AUDITORÍA

Acta número (XX y XXX guion dos mil XX (XX-201X) folios número (XXXX EN LETRAS (XX-XX), del libro de actas número xx xx,xxx. En la ciudad de Guatemala, siendo las (xx horas con xx minutos, del día xxx xxxx de xx de dos mil xxxx), reunidos en xxx del edificio de la Contraloría General de Cuentas, ubicado en la Séptima avenida siete guión treinta y dos de la zona trece, del municipio de Guatemala, departamento de Guatemala, las personas siguientes: **(NOMBRES Y APELLIDOS COMPLETOS)**, EDAD, ESTADO CIVIL, CARGO, PERIODO DE RESPONSABILIDAD, quien se identifica con Documento Personal de Identificación DPI y Código Único de Registro CUI xxxxxxxx extendido por el Registro Nacional de Personas -RENAP-, quien puede ser citado y notificado en xxxx dirección completa, del departamento de xxx; El Supervisor Gubernamental (nombre completo), Coordinador de Auditoría (nombre completo) y Auditor Gubernamental (Nombre completo) de la Contraloría General de Cuentas, para dejar constancia de lo siguiente: **PRIMERO:** El equipo de auditoría, actúa en la presente diligencia, de conformidad con el nombramiento DS-00xx-201x, del xx de xx de 201xx, emitido por el Director de Auditoría de xxxx, Licenciado (nombre completo) con el visto bueno del Subcontralor de Calidad de Gasto Público Licenciado (nombre completo), para practicar auditoría de cumplimiento, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 201xx **SEGUNDO:** La presente acta se suscribe para dar cumplimiento a lo establecido en la Constitución Política de la República de Guatemala, artículo 12 Derecho de Defensa; Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, Decreto 31-2002 del Congreso de la República, así mismo el artículo 28. Informes de auditoría; y las Normativa aplicable. **TERCERO:** Se hace constar que a través de **OFICIO DS. No. Dxx-0xx-0xx-201 y Dxx-0xx-0xx-201** x del xxxx de xx de dos mil xxxx, se notificó a cada uno de los responsables antes descritos, a través de cédulas de notificación del (describir fecha xxxxxx), las deficiencias determinadas, para su conocimiento y presentación de pruebas de descargo, el día lunes xx de xx de 201xx. **CUARTO:** El equipo de auditoría para el efecto procede a recibir comentarios escritos y en medio magnético de las respuestas de las deficiencias determinadas, por medio del oficio número Of.XX-201X, de fecha XX de XX de 201X; documento sin número, de fecha XX de XX de 201X con documentación de soporte adjunta, con folios del XXX al XXX comprobados por el equipo de auditoría (por cada persona notificada) **QUINTO:** Si se desea ampliar lo expuesto en los oficios descritos, en el punto de acta precedente. **SEXTO:** (Indicar el nombre de las personas que fueron notificadas y no se presentaron con los comentarios y documentación de soporte. Adicional si existen personas que no fue posible notificarles por no haber sido localizados). **SÉPTIMO:** El equipo de auditoría informa a los responsables que procederán con el análisis de los comentarios y de la documentación de soporte; en caso de confirmar las deficiencias notificadas, se realizarán las recomendaciones con la finalidad de dejar sin efecto la causa que originó la misma y se concertará una cita con las autoridades responsables de la implementación, finalizando con ello la etapa de ejecución de la auditoría. Se da por finalizada la presente acta en el mismo lugar y fecha de su inicio, siendo las xxxx horas con xx minutos, la que es leída íntegramente por las personas

comparecientes, y quienes enterados del contenido, objeto, validez y efectos legales, la aceptamos, ratificamos y firmamos. **DAMOS FE**

*(FIRMAN LOS RESPONSABLES QUE COMPARECIERON A LA SUSCRIPCION DE LA MISMA, JUNTAMENTE CON LA COMISION DE AUDITORIA)
(SE IMPRIME EN FOLIO DEL LIBRO DE ACTAS DE LA EFS*