

Contratación de los Servicios de Auditoría para la revisión Operativa y Financiera 2018 Programa de Desarrollo Agrícola Bajo Riego PDABR.

Aclaración No. 1

Respondemos a la consulta siguiente:

No.	SOLICITUDES DE ACLARACIÓN	RESPUESTA A CONSULTA
1	Dirección de los departamentos donde se tendrán que realizar las inspecciones y favor especificar el tipo de inspección que se tendrán que realizar, es decir sistemas de riesgo implementados. ¿Bienes o es la inspección de las familias que se vieron beneficiadas por el proyecto?	Las sub-sedes del Proyecto están en las ciudades de: Tegucigalpa, Comayagua, Morazán Yoro y Oloman, en Olanchito Yoro.
2	Por lo informes adicionales (Informe de cumplimiento de cláusulas contractuales, Informe sobre procesos de adquisición, Carta de control interno, Opinión sobre la documentación soporte que respalda pagos SEAFI, Opinión sobre los gastos de los fondos del préstamo, Opinión de los procesos sobre el sistema de administración financiera integrada, Informe sobre las situaciones encontradas en las inspecciones físicas, Opinión sobre gastos de fondos de contrapartida, Opinión sobre el cumplimiento de: observaciones y comentarios a la ejecución del Fondo de Anticipo efectuado y/o observaciones, recomendaciones de visitas contables /financieras, entre otros) favor confirmamos si en auditorías anteriores los informes proporcionados ha sido bajo la norma ISRS 4400 procedimientos previamente acordados.	Si, los informes sobre las revisiones siempre han sido proporcionados sobre las ISRS 4400.
3	Considerando que el nivel de pagos no es tan significativo, donde radica la necesidad que el muestreo para revisión de los mismos, sea estadístico?	La documentación que se solicite para muestreos está en la sede de la UAP/SAG, En la SAG, Tegucigalpa contiguo a Injupemp, las supervisiones de las muestras serán en la zona de influencia de los proyectos. Tegucigalpa, Comayagua, Morazán Yoro y Oloman.
4	¿Existen casos de fraude identificados por la administración?	Por el momento no se tienen identificados este tipo de acción, sin embargo, será primordial que la firma contratada pueda identificar esta actividad.

UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS

5	¿Quiénes fueron sus auditores anteriores?	La firma Deloitte & Touche S. de R.L.
6	¿Cuál fue el tipo de opinión de años anteriores?	Sin Salvedad
7	¿Quiénes son sus abogados y confirmar si tienen algún tipo de litigio a favor o en contra de la Unidad ejecutora del Programa?	1) La Secretaria de Agricultura cuenta con una dirección Legal, 2) Desconocemos si actualmente existe algún proceso legal vigente o pendiente de resolver.

FECHA: 07 de marzo de 2019

*****ULTIMA LINEA*****