



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe	O-DIDAI/SUB-08-2022-B
Nombramiento:	O-DIDAI/SUB-08-2022
SIAD No.:	444926
Fecha del Nombramiento:	14/01/2022
Fecha de entrega del Informe:	24/01/2022
Fecha de entrega del Informe Final:	27/01/2022
Nombre del Auditor:	Edelmar Baudilio Herrera Pelén
Nombre del Supervisor:	Jorge Álvaro Salazar Pineda
Entidad:	
Unidad Ejecutora:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente
Tipo de Auditoría:	Consejo o Consultoría de segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas al informe de la Auditoría Sistemas Informáticos, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.
Áreas Examinadas:	N/A
Período Auditado:	N/A

PBX: (502) 2411-9595



**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
AUDITORIA INTERNA
Informe O-DIDAI/SUB-08-2022-B
SIAD 444926**

Consejo o consultoría de segundo seguimiento a las recomendaciones de Contraloría General de Cuentas al informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente

GUATEMALA, ENERO DE 2022

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
FORMULARIO SR-1	3

INTRODUCCIÓN

De conformidad con el nombramiento de auditoría No. O-DIDAI/SUB-08-2022, de fecha 14 de enero de 2022, fui nombrado para realizar, segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el informe de "Auditoría a Sistemas Informáticos por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017", que dicha institución fiscalizadora efectúo en la Dirección de Contabilidad del Estado del Ministerio de Finanzas Públicas, emitiendo recomendaciones aplicables a la Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente, que quedaron en proceso en el informe de auditoría CUA No. 107366-1-2021.

OBJETIVOS

GENERAL

Realizar segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas.

ESPECÍFICO

Verificar si existen recomendaciones implementadas, en proceso e incumplidas.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se efectuó segundo seguimiento a cuatro recomendaciones que quedaron en proceso en el primer seguimiento, emitidas por la Contraloría General de Cuentas, como resultado de la auditoría a sistemas informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

RECOMENDACIONES EN PROCESO (Ver detalle en Formulario SR-1)

Hallazgos relacionados con el Cumplimiento de Leyes y Regulaciones Aplicables

Hallazgo No. 7 Incumplimiento al procedimiento de baja del empleado.

De conformidad con el formulario de seguimiento a recomendaciones SR-1, se determinó que los responsables realizaron las siguientes gestiones: de siete empleados que le corresponden a la DIEDUC GUATEMALA ORIENTE, uno realizó un reintegro de Q. 169.77 depositado a la cuenta del Crédito Hipotecario Nacional exclusivo para reintegros por pagos efectuados por GUATENOMINAS, de los Q. 423.20 que le corresponden y seis no realizaron ningún reintegro, derivado a que no adjuntaron copias de las boletas de depósitos realizados.

Hallazgo No. 8 Incumplimiento a normativa vigente.

De conformidad con el formulario de seguimiento a recomendaciones SR-1, se determinó que los responsables adjuntaron los siguientes reintegros: literal a) De dos empleados por Q. 312.54 y Q. 309.58, d) De un empleado Q. 5,307.12, e) de uno Q. 25.39, f) De dos empleados por Q. 158.26 de Q. 3,127.89 y Q. 169.77 de Q. 423.20, depósitos realizados en la cuenta del Crédito Hipotecario Nacional exclusivo para reintegros por pagos efectuados por GUATENOMINAS. Sin embargo, con respecto a las literales d), e), f) y g) Adjuntaron boletas de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones generadas del sistema

GUATENOMINAS, no presentaron copias de las boletas de depósitos y pruebas de las gestiones de cobros realizados.

Hallazgo No. 10 Registros incorrectos en la actualización del documento personal de identificación en el sistema GUATENOMINAS.

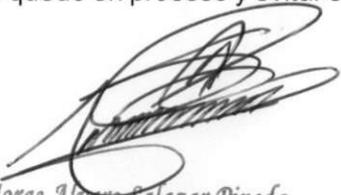
De conformidad con el formulario de seguimiento a recomendaciones SR-1, se determinó que los responsables no presentaron la documentación de soporte, que realizaron correctamente el registro del código único de identificación –CUI- de un caso que le compete a la Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente.

El resultado que las recomendaciones estén en proceso, propicia que se mantenga firme la acción correctiva y que exista atraso en el proceso administrativo, así mismo, riesgo de sanción económica por la Contraloría General de Cuentas, por incumplimiento de recomendaciones.

COMENTARIO DE AUDITORÍA

Derivado a que la Dirección de Auditoría Interna, efectuó el segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, quedó bajo la responsabilidad de la Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente, realizar las acciones para dar cumplimiento a la recomendación que quedó en proceso y evitar sanciones por el ente fiscalizador estatal.


Lic. Edelmar Espudillo Herrera Pelén
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación


Lic. Jorge Alvaro Salazar Pineda
Supervisor
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación


Licda. Julia Victoria Monzón Pérez
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación



GOBIERNO de GUATEMALA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones omitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107366-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edelmar Baudilio Herrera Pelón	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinola

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No cumplida	

1	<p>Hallazgos relacionados con el cumplimiento de Leyes y Regulaciones Aplicables</p> <p>Hallazgo No. 7 Incumplimiento al procedimiento de baja del empleado.</p> <p>Condición En el Sistema de Nómina y Registro de Persona -GUATENOMINAS-, en el Ministerio de Educación, al verificar el proceso de baja de los empleados, por motivo de renuncia, destitución, fallecimiento entre otros, según reporte R00805768 Resumen de reintegros por usuario, se determinó que 77 personas tienen pendientes de reintegros, sin embargo, ya fueron dados de baja en el sistema, se describen a continuación: (Ver cuadro No. 1)</p>			X		<p>El Subdirector Administrativo Financiero con el Visto Bueno de la Directora de la DIDEUC GUATEMALA ORIENTE por medio de oficio SAF No. 89-2022 de fecha 18/01/2022, informa.</p> <p>"Por lo anterior, adjunto al presente se remite el oficio DIDEUC-GUATEMALA-ORIENTE-OFCIO-08-2022 mediante el cual el Departamento de Recursos Humanos informa sobre el seguimiento".</p> <p>Asimismo, trasladaron vía correo institucional 41 hojas con la documentación de soporte.</p> <p>Comentario de Auditoría De conformidad con lo manifestado y documentación de respaldo presentada por los responsables, la</p>
---	---	--	--	---	--	--

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinola

Lic. Edelmar Baudilio Herrera Pelón
Auditor Interno
Dirección de Auditoría y Control Interno -DICAU-
Ministerio de Educación

Edin Otilio Rodríguez Telles
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Julia-Lissette Ramírez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Scndra Floribel Castillo Lora
Directora Departamental
Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente



GOBIERNO DE
GUATEMALA

MINISTERIO DE
EDUCACIÓN

Formulario SR 1

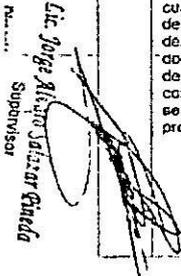
SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107366-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edalmar Baudillo Herrera Pelón	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinola

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No cumplida	

	<p>Recomendación</p> <p>El Ministro de Educación, debe girar instrucciones al Director Departamental y esto a su vez al Jefe Departamento de Recursos Humanos, Jefe Sección de Recursos Humanos, Coordinador de Gestión y Desarrollo de Personal y Analista de Movimientos de Personal, de las Direcciones Departamentales, a efecto que cuando se realice una baja en el Sistema de Nominas, se verifique que el expediente del empleado cuenta con toda la documentación y las solvencias para darle de baja en el sistema. Asimismo, cumplan con revisar que el expediente del empleado se realice - como - lo - establece - el procedimiento de baja.</p>					<p>recomendación se considera en proceso en virtud de que se realizaron las siguientes gestiones: De los siete empleados indicados en la condición, que la corresponden a la DIDEUD GUATEMALA ORIENTE, uno realizó un reintegro de Q. 169.77 depositado a la cuenta del Crédito Hipotecario Nacional exclusivo para reintegros por pagos efectuados por Guateminas, de los Q 423.20 que la corresponden y seis no realizaron ningún reintegro, derivado a que no adjuntaron copias de las boletas de depósito realizadas.</p>
--	--	--	--	--	--	---

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinola
Supervisor



Lic. Edalmar Baudillo Herrera Pelón
Auditor Interno
Dirección Departamental de Educación
Ministerio de Educación

Edalmar Baudillo Herrera Pelón
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Cecilia Lisette Ramírez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Stanimir González Cordero
Director Departamental
Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Formulario SR 1

SIGUIIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107368-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edolmar Baudillo Herrera Pelón	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinoda

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No cumplida	

	<p>Hallazgo No. 8 Incumplimiento a normativa vigente</p> <p>Condición En el Sistema de Nomina y Registro de Personal -GUATENOMINAS-, al evaluar los registros del Ministerio de Educación, según reporte R00806768 Resumen de Reintegros con usuario generado el 20 de junio de 2018, se estableció lo siguiente:</p> <p>a) Según documentación requerida las Direcciones Departamentales se determinó que se recuperó un total de Q. 303,672.73, como se detalla a continuación. (Ver cuadro No. 2).</p> <p>b) De la documentación requerida, se determinó que el personal que se detalla a continuación solamente realizaron parcialmente el reintegro que les corresponde por la cantidad de Q. 17,482.94.</p>			X		<p>El Subdirector Administrativo Financiero con el Visto Bueno de la Directora de la DDEDUC GUATEMALA ORIENTE por medio de oficio SAF No. 88-2022 de fecha 18/01/2022, informa:</p> <p>"Por lo anterior, adjunto al presente se remite el oficio DDEDUC-GUATEMALA-ORIENTE-OFCIO-08-2022 mediante el cual el Departamento de Recursos Humanos informa sobre el seguimiento".</p> <p>Asimismo, trasladaron vía correo institucional 41 hojas con la documentación de soporte.</p> <p>Comentario de Auditoría De conformidad con lo manifestado y documentación de respaldo presentada por los responsables, la recomendación se considera en proceso en virtud de que se realizaron las siguientes gestiones:</p> <p>Líteral a) Adjuntaron el reintegro de los dos empleados indicados por Q. 312.54 y Q. 309.58, según consta en las</p>
--	--	--	--	---	--	--

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinoda
Supervisor

Lic. Edolmar Baudillo Herrera Pelón
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIDA/
Ministerio de Educación

Lic. Edolmar Baudillo Herrera Pelón
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Lic. Julia Lissette Rodríguez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Escuadrón y Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinoda
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente



GOBIERNO de GUATEMALA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107360-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edelmar Baudillo Herrera Pelón	Supervisor:	Lic. Jorge Alvaro Salazar Pineda

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No Cumplida	

	<p>c) El personal que se detalla a continuación fue notificado según consta documentación requerida a las Direcciones Departamentales y están pendientes de efectuar el pago correspondiente por reintegros por la cantidad de Q. 24,283.80. (no hay personal de la Oriente).</p> <p>d) Según la documentación proporcionada por las Direcciones Departamentales, se estableció que solo se realizó la notificación, como se detalla a continuación por la cantidad de Q. 769,874.81. (Ver cuadro No. 3)</p> <p>e) De los empleados que se detallan a continuación no se tiene evidencia de las Direcciones Departamentales que ya hayan sido notificados por la cantidad de Q. 250,088.07. (Ver cuadro No. 4)</p> <p>f) Los casos que se detallan a continuación no fueron documentadas las gestiones por las Direcciones Departamentales por la</p>					<p>boletas de depósito realizado en la cuenta del Crédito Hipotecario Nacional exclusiva para reintegros por pagos efectuados por Guatenominas.</p> <p>Sin embargo, de las literales:</p> <p>d) De los diez empleados indicados, de uno adjuntaron boleto de depósito por reintegro de Q. 5,307.12, de cuatro adjuntaron boletas de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones generadas del sistema Guatenominas no así las copias de boletas de depósitos realizados y de cinco no generaron del sistema Guatenominas las boletas de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones y no adjuntaron boleto de depósitos por los reintegros indicados en la condición;</p> <p>e) De dos empleados indicados, de uno adjuntaron boleto de depósito por reintegro de Q. 25,339.47 de uno emitieron boleto de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones generadas del sistema Guatenominas pero no presentaron la copia de boleto de depósito realizado;</p> <p>f) De los cuatro empleados indicados, uno reintegró Q. 158.26 de Q. 3,127.88, uno reintegró Q. 169.77 de</p>
--	---	--	--	--	--	---

Lic. Jorge Alvaro Salazar Pineda
Supervisor

Lic. Edelmar Baudillo Herrera Pelón
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna DIDA
Ministerio de Educación

Lic. María del Carmen López
Subdirectora Administrativa Financiera
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Lissette Ramírez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Lic. Jorge Alvaro Salazar Pineda
Supervisor
Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No.:	107368-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edolmar Baudilio Herrera Pelen	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pineda

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas.
			Cumplida	Proceso	No cumplida	
	cantidad de Q. 147,549.93; (Ver cuadro No. 5) g) Los casos siguientes las Direcciones Departamentales solicitaron las boletas de reintegros a la Dirección de Recursos Humanos -DIREH- por la cantidad de Q. 394,551.12; (Ver cuadro No. 6) h) Los siguientes casos las Direcciones Departamentales trasladaron a la Asesoría Jurídica del Ministerio de Educación por la cantidad de Q. 649,394.95 (no hay personal de la Oriente) i) Los siguientes casos fueron trasladados al Ministerio Público para iniciar la denuncia por la cantidad de Q. 682,160.90; (no hay personal de la Oriente) j) Los siguientes casos se encuentran en proceso Económico Coactivo por la cantidad de Q. 122,047.83; (no hay personal de la Oriente)					Q. 423.20 que le corresponde, los depósitos fueron realizados a la cuenta del Crédito Hipotecario Nacional exclusivo para reintegros por pagos efectuadas por Guatemominas, de uno emisionaron boleta de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones generadas del sistema Guatemominas pero no presentaron copia de boleta de depósito realizado y de uno no adjuntaron las gestiones realizadas y, g) De un empleado no generaron la boleta de liquidación para reintegro de sueldos y otras prestaciones del sistema Guatemominas y no presentaron copia de la boleta de depósito realizado.

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pineda
Supervisor

Lic. Edolmar Baudilio Herrera Pelen
Auditor Interno
Sección de Auditoría Interna - DIDA -
Ministerio de Educación

Lic. Omar Rogán Riles
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Julia Lisette Ramírez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Simón Juan Manuel Castellanos Lucas
Director Departamental
Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente



MINISTERIO DE EDUCACION

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107365-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edalmar Baudillo Herrera Pelen	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pineda

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Procesada	No cumplida	
	<p>Recomendación El Ministro de Educación debe girar instrucciones al Director Departamental esta a su vez al Jefe Departamento de Recursos Humanos, Jefe Sección de Recursos Humanos, Coordinador de Gestión y Desarrollo de Personal y Analista de Movimientos de Personal, de la Direcciones Departamentales, para que proceda a implementar los procedimientos administrativos y disciplinarios para la recuperación de todos los reintegros aprobados.</p>					

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pineda
Supervisor

Lic. Edalmar Baudillo Herrera Pelen
Auditor Interno
Dirección de Auditorías Internas (DIDA)
Ministerio de Educación

Lic. Edalmar Baudillo Herrera Pelen
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Julia Lisette Romeros López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente



MINISTERIO DE EDUCACION

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107366-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edelmar Baudillo Herrera Polén	Supervisor:	Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinada

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No cumplida	

	<p>Hallazgo No. 10 Registros incorrectos en la actualización del documento personal de identificación en el sistema GUATENOMINAS</p> <p>Condición En el Sistema de Nómina y Registro de Personal –GUATENOMINAS-, al evaluar los registros del Ministerio de Educación, y generar el reporte R00809748.rpt, se determinó que en 118 casos no se ha realizado correctamente el registro del Código Único de Identificación –CUI-, en el sistema –GUATENOMINAS- en la ficha del empleado, como se detallan a continuación las Direcciones Departamentales; (Ver cuadro No 7)</p> <p>Recomendación El Ministro de Educación, debe girar instrucciones al Director Departamental y esta a su vez al Jefe Departamento de Recursos Humanos, Coordinador de</p>			X		<p>El Subdirector Administrativo Financiero con el Visto Bueno de la Directora de la DIDEUC GUATEMALA ORIENTE por medio de oficio SAF No. 89-2022 de fecha 18/01/2022, informa:</p> <p>*Por lo anterior, adjunto al presente se remite el oficio DIDEUC-GUATEMALA-ORIENTE-OFCIO-88-2022 mediante el cual el Departamento de Recursos Humanos informa sobre el seguimiento*.</p> <p>Asimismo, trasladaron vía correo institucional 41 hojas con la documentación de soporte.</p> <p>Comentario de Auditoría De conformidad con lo manifestado y documentación de respaldo presentada por los responsables, la recomendación se considera en proceso en virtud de que se realizaron las siguientes gestiones no presentaron la</p>
--	---	--	--	---	--	---

Lic. Jorge Álvaro Salazar Pinada
Supervisor

Lic. Edelmar Baudillo Herrera Polén
Auditor Interno
Contraloría de Auditoría Interna -DIDA-
Ministerio de Educación

Lic. Otilio Rodríguez Vello
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Johi Lisette Rodríguez López
GESTION Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Juana Angélica Castellanos Lucas
Directora Departamental
Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Formulario SR 1

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Entidad:	Dirección Departamental de Educación Guatemala Oriente		
Tipo de Auditoría:	Segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental Guatemala Oriente		
Nombramiento para realizar seguimiento:	O-DIDA/SUB-08-2022	Informe CUA No:	107366-1-2021
Auditor Encargado:	Lic. Edelmar Baudilio Herrera Pelón	Supervisor:	Lic. Jorge Alvaro Salazar Pinola

No.	Condición/Recomendación	Nombre del Responsable	Situación de la recomendación			Describir las acciones realizadas
			Cumplida	Proceso	No cumplida	

	Gestión y Desarrollo de Personal y Analista de Movimientos de Personal, de las Direcciones Departamentales, para que realicen las gestiones para que sean actualizados correctamente los registros del Código Único de Identificación -CUI- en el Sistema -GUATENOMINAS-					documentación de soporte que respaldan correctamente el registro del Código Único de Identificación -CUI- de un caso que le compete a la Dirección Departamental Guatemala Oriente.
--	--	--	--	--	--	---

Lic. Jorge Alvaro Salazar Pinola
Supervisor

Lic. Edelmar Baudilio Herrera Pelón
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIDA-
Ministerio de Educación

Lic. César Román Velasco
Subdirector Administrativo Financiero
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Licda. Julia Lisette Juárez López
GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente

Lic. ...
Dirección Departamental de Educación
Guatemala Oriente