**MINISTERIO DE EDUCACIÓN AUDITORIA INTERNA**

**Informe O-DIDAI/SUB-25-2022-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 de Totonicapán**

**GUATEMALA, ENERO DE 2022**

**INDICE**

[INTRODUCCION 1](#_TOC_250003)

OBJETIVOS 1

[ALCANCE DE LA ACTIVIDAD 1](#_TOC_250002)

[RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD 1](#_TOC_250001)

[FORMULARIO SR-1](#_TOC_250000) 3

# INTRODUCCIÓN

De conformidad con el nombramiento de Auditoría O-DIDAI/SUB-25-2022-, de fecha 20 de enero de 2022, fui nombrado para dar segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas derivado de la Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, en la Dirección Departamental de Educación de Totonicapán, que quedaron en proceso en el informes de auditoría CUA No. 106950-1-2021

**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 2 recomendaciones, emitidas por la Contraloría General de Cuentas, derivado del Informe de la Auditoría a Sistemas Informáticos, del Ministerio de Educación en la Dirección Departamental de Educación de Totonicapán, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

# RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

De conformidad con el Formulario SRI Seguimiento a la implementación de recomendaciones y a la evaluación realizada a la documentación presentada, se estableció que el estado actual de las recomendaciones es el siguiente:

**RECOMENDACIONES EN PROCESO**

**Dirección Departamental de Educación de Totonicapán**

**De los hallazgos monetarios y de incumplimiento de aspectos legales No. 5 Falta de asignación de horarios en los registros de GUATENÓMINAS** se hicieron las consultas correspondientes a lo cual no hay una respuesta concreta hasta el momento. **y No. 10 Registros incorrectos en la actualización del documento personal de identificación en el sistema GUATENÓMINAS,** no se presentaron pruebas de la actualización de datos de una persona.

El resultado que las recomendaciones estén en proceso, propicia que se mantengan firmes las acciones correctivas, que no se actualicen los sistemas informáticos, asimismo, riesgo de sanción económica por el ente fiscalizador, por incumplimiento de recomendaciones.

**COMENTARIO DE AUDITORÍA**

Mediante Oficio 0-DIDAI ravr/01-2022  y formularios SRI se hizo del conocimiento de la Dirección Departamental de Educación de Totonicapán del estado actual en que se encuentran las 2 recomendaciones.

Derivado a que la Dirección de Auditoría interna efectuó segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas en el Informe de Auditoría a Sistemas Informáticos por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, las cuales se encuentran en proceso, queda bajo la responsabilidad de la Dirección Departamental de Educación de Totonicapán la implementación de las mismas.