



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe Ejecutivo	O-DIDAI-SUB-25-2022
Nombramiento:	O-DIDAI-SUB-25-2022
SIAD No.:	444926
Fecha del Nombramiento:	11 de enero de 2022
Fecha de entrega del Informe:	19 de enero de 2022
Fecha de entrega del Informe Final:	3 de febrero de 2022
Nombre del Auditor:	Raúl Armando Villatoro Ramírez
Nombre del Supervisor:	Mario Augusto Orellana Sandoval
Entidad:	Dirección Departamental de Educación de Totonicapán
Unidad Ejecutora:	DIDEDUC – TOTONICAPÁN
Tipo de Auditoría:	Consejo o consultoría de segundo seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contaloría General de Cuentas, al informe de Auditoría a Sistemas Informáticos, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017
Áreas Examinadas:	N/A
Período Auditado:	1 de enero al 31 de diciembre de 2017

TOMO 1 de 1

**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
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
FORMULARIO SR-1	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

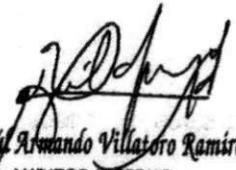
De los hallazgos monetarios y de incumplimiento de aspectos legales No. 5 Falta de asignación de horarios en los registros de GUATENÓMINAS se hicieron las consultas correspondientes a lo cual no hay una respuesta concreta hasta el momento. **y No. 10 Registros incorrectos en la actualización del documento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


Lic. Raúl Armando Villatoro Ramírez
AUDITOR INTERNO
Dirección de Auditoría Interna DIDAI
Ministerio de Educación


Lic. Mario Augusto Orellana Sandoval
Supervisor
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación


Licda. Julia Victoria Manzon Perez
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación

IMPLEMENTACION DE RECOMENDACIONES

Entidad:	Dirección Departamental de Educación de Totonicapán		
Tipo de Auditoria:	Auditoría a Sistemas Informáticos, período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017		
Nombramiento:	O-DIDAI-SUB-25-2022	No. Informe:	Auditoría a Sistemas Informáticos
Auditor Encargado:	Lic. Raúl Armando Villatoro Ramírez	Supervisor:	Lic. Mario Augusto Orellana Sandoval

No.	Recomendación del hallazgo	Tipo de Hallazgo	Nombre del Responsable	Situación			Observaciones
				Implementada	Proceso	Incumplida	
5	<p>Falta de asignación de horarios en los registros de GUATENÓMINAS</p> <p>El Ministro de Educación, debe girar instrucciones al Director Departamental y el a su vez al, Jefe Departamento de Recursos Humanos, Jefe Sección Recursos Humanos, Coordinador de Gestión y Desarrollo de Personal y Analista de Movimientos de Personal; de las Direcciones Departamentales; para que se asignen a los puestos los horarios en el Sistema de Nómina y Registro de Personal - GUATENÓMINAS, con el objeto de ubicar al personal en el horario que labora en la entidad.</p>	L	<ul style="list-style-type: none"> • Director Departamental de Educación • Subdirectora Administrativa Financiera • Jefe de Recursos Humanos • Coordinador de Gestión y Desarrollo de Personal • Analista de movimientos de personal 		XX		<p>El Jefe de Recursos Humanos giró oficio 104-2021 dirigido a la Coordinadora de Administración de Puestos y Salarios de la DIREH, solicitando las acciones a realizar administrativamente. Mediante oficio DIREH-DAPS No. 4667 la DIREH manifiesta que estas acciones corresponden a la ONSEC conjuntamente con la Dirección de Contabilidad del Estado.</p> <p>A la presente fecha dicha actualización no ha sido realizada.</p>

Handwritten signature and circular stamp of the Dirección de Auditoría Interna, Ministerio de Educación, Guatemala A.C.A.

[Handwritten Signature]
 Lic. Raúl Armando Villatoro Ramírez
 AUDITOR INTERNO
 Dirección de Auditoría Interna DIDAI
 Ministerio de Educación

