

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe de Auditoría	CUA 95932-1-2020
Nombramiento:	95932-1-2020
SIAD No.:	553866
Fecha del Nombramiento:	02/03/2020
Fecha de entrega del Informe:	04/03/2020
Fecha de entrega del Informe Final:	04/03/2020
Nombre del Auditor:	Licda. Sonia Elizabeth García Chaclán
Nombre del Supervisor:	Licda. Mayra Iliana Hernández López
Entidad:	Dirección de Auditoría Interna
Unidad Ejecutora:	Dirección de Auditoría Interna
Tipo de Auditoría:	Participar en la entrega y recepción del cargo de Subdirección
Áreas Examinadas:	N/A
Período Auditado:	N/A

TOMO 1 de 1

INFORME

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:95932**

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
Entrega y recepción del Cargo del Subdirector de Auditoría
Interna -DIDAI-.**



GUATEMALA, MARZO DE 2020

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 95932-1-2020, de fecha 02 de marzo de 2020, fui nombrada para intervenir en la recepción y entrega del cargo de la Subdirectora de la Dirección de Auditoría Interna -DIDAI- del Ministerio de Educación.

OBJETIVOS

General

Establecer mediante la información entregada por los responsables, el estado o situación general de los aspectos administrativos relevantes y delimitar la responsabilidad del funcionario entrante.

Específicos

- Determinar si como parte de sus funciones queda pendiente asuntos de importancia, a los cuales es necesario darles seguimiento posteriormente.
- Si todos los bienes y valores asignados al funcionario son entregados completos e íntegramente.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se procedió a participar en la entrega y recepción del cargo de Subdirector, en la Dirección de Auditoría Interna del Ministerio de Educación.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Copia del Acuerdo Ministerial No. DIREH-1770-2020 de fecha 27 de febrero de 2020, por medio del cual la Señora Ministra de Educación, Licenciada Claudia Patricia Ruiz Casasola de Estrada, nombra a la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, como Subdirector Ejecutivo IV, de la Dirección de Auditoría Interna, con efectos a partir del 02 de marzo de 2020.

La Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, presentó la constancia transitoria de inexistencia de reclamación de cargos No. 81102, emitida por la Contraloría General de Cuentas, el 27 de febrero de 2020, donde consta que no tiene reclamaciones o juicios pendientes como consecuencias del cargo o cargos desempeñados anteriormente.



Los bienes que quedan bajo su uso y resguardo ascienden a la cantidad de Q.98,208.08, valores que se describen en los formularios INV-FOR-03 "Control de Descargo y Cargo del Resguardo de Bienes", debidamente firmados y trasladados a la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA- quienes tiene a su cargo el registro en tarjetas de responsabilidad. (Ver anexo No. 1)

Durante la verificación física de bienes, no se encontró registrada la silla ejecutiva identificada con código de SICOIN No. 003C90F2, iniciando el trámite para el cargo y registro en tarjeta de responsabilidad de la Licda. Fuentes De León.

El arqueo de cupones de combustible ascendió a un total de Q.102,700.00, los cuales fueron contados y recibidos a entera satisfacción por la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León en presencia de la auditora actuante. (Ver anexo No.2)

Se entregó a la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, las llaves de la oficina ubicada en la sala No. 7 del MINEDUC y del archivo tipo robot.

Se hizo entrega de 56 documentos que corresponden a marginados para su trámite correspondiente. (Ver anexo No.3)

El resultado del trabajo realizado quedó suscrito en acta No. DIDAI-05-2020, de fecha 02 de marzo de 2020, folio 12321 del libro L2 39293, autorizado por la Contraloría General de Cuentas, la cual contiene de manera detallada lo actuado en la entrega de cargo. (Ver Anexo No.4)

Licda. Sonia Elizabeth García Chacón
AUDITOR INTERNO
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación

SONIA ELIZABETH GARCÍA CHACÓN
Auditor

Licda. Mayra Iliana Hernández López
Supervisora
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación

MAYRA ILIANA HERNÁNDEZ LOPEZ
Supervisor


DOMÉNICA GABRIOLA MATHAMBA FUENTES
Directora

MSc. Doménica Gabriola Mathamba Fuentes
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación



ANEXOS

ANEXO No.1
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL CARGO DE SUBDIRECTOR
INVENTARIO FÍSICO DE BIENES BAJO LA RESPONSABILIDAD DE SUBDIRECCIÓN
AL 02 DE MARZO DE 2020

CÓDIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN DEL MOBILIARIO Y/O EQUIPO	PRECIO UNITARIO EN QUETZALES
000306CA	Silla secretarial sin apoyabrazos, con 5 rodos, con asiento y respaldo de tela, color negro	395.00
0018F9A6	Silla Ejecutiva con apoyabrazos, de color negro con rodos.	635.00
0013D099	Cañonera o proyector multimedia, marca BENQ, modelo MP 512ST pantalla con tecnología 600*600 pixeles mínimo, distancia de proyección 3.8 pies Incluye bocinas internas, accesorio maletín, control remoto, cable de poder y cable de video serie PD53901361SU0 (Equipo de Ex DIGEFOCE)	5,877.82
0008BC35	Trituradora de papel marca, ASSEMBLY HO modelo destravit 2400 serie 2191749	6,453.00
S/S	Terjeta inalámbrica USB marca D-LINK modelo DWLAG132	458.00
105EFD1	Mouse, óptico de 2 botones con scroll, marca Dell serie 155373V, color negro	200.00
003E54B5	Computadora de escritorio marca Dell, modelo OPTIPLEX 3060 serie No. 9H-V5MR2, monitor de 19" modelo E1916H serie No. CNQXSTRFCC0078BAR41 A04, Teclado marca Dell modelo KB216 SERIE No. N0F2JV2LO3008760N2LA03, mouse óptico marca Dell modelo MS116 serie No. CNQDVORHLO300878DUYE	7,063.78
00199E31	Ventilador de pedestal de 16" de velocidad, control remoto, marca PREMIUM, modelo PFS1680R sin número de serie	399.00
0018FB9C	Armario de periana de apertura horizontal, medida de 45cms de fondo x 1.20 cms de largo x 1.98 cms de alto con 4 entrepaños, color negro, con llave general	3,255.00
002A443E	Silla semi ejecutiva color negro marca EVO FURNITURE, base de rodos ajuste de altura a base de shock de yes respaldo de mail file	695.00
0040605C	Unidad de poder ininterrumpido UPS marca forza modelo HT-750LCD, Capacidad de 750VA/375W de 12 tomas, serie No. 180932504235	515.00
00405F0D	Teléfono inalámbrico, color blanco combinado con negro, marca ALCATEL, modelo C250C serie LA-8018850	385.00
00405861	Aire acondicionado tipo MINISPLIT de 60,000BTU, accesorios condensadora y evaporadora, alimentación 208 a 230 voltios, incluye control remoto, modelo evaporadora FCA-60 serie SF00D/CFP4225000201, modelo condensadora CA-6013, serie SFF0WDXIGDR136000723	18,000.00
003E54A7	Computadora de Escritorio, marca DELL modelo Optiplex 3060, serie del CPU 9HQ9MRC, monitor de 19" modelo E1916H, serie CNQXSTRFCC0078BARV1 A04, teclado marca DELL, modelo KB216, serie CNQF2JV2LO3008760N2LA03, Mouse óptico marca DELL, modelo MS116, serie CNQDVORHLO300878DUU3	7063.78
003E54A6	Computadora de Escritorio, marca DELL modelo Optiplex 3060, serie del CPU 9J16MR2, monitor de 19" modelo E1916H, serie CNQXSTRFCC0078BAR51 A04, teclado marca DELL, modelo KB216, serie CNQF2JV2LO3008760XGY A03, Mouse óptico marca DELL, modelo MS116, serie CNQDVORHLO300878DUVCM	7063.78
00EC416	Escritorio lateral, módulo de gavetas y librería de metalina, color negro y recubrimiento plástico color cherry	3,248.00
28-82	Módulo para asesor, conformado por península de 72" x 30" x 1/8 con pedestal, puente 24" x 42", credenza 72" x 30", con pedestal, soporte de teclado y librería aérea abierta H-26 X" una mesa modelo 65136.	6,153.54
00406030	Disco duro externo, marca SEAGATE, capacidad de 1 terabyte (tb) incluye cable, color negro serie No. NAAT7EDC2	435.00
001C24A6	Fotocopiadora marca Konica Minolta modelo 163, serie 00603722. Incluye alimentador automático de originales, modelo del-502. Gabinete serie 6211-7938	14,000.00
0018FB9B	Armario de apertura horizontal, medida de 45cms de fondo x 1.20 cms de largo x 1.98 cms de alto, con 4 entrepaños, color negro, con llave general	3,255.00
0013DFD7	Impresora de tecnología láser, monocromática, marca Hewlett Packard modelo HP Laser Jet P4515X serie CNDY215461	12,657.38
	TOTAL BIENES	98,208.08



MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA - DIDAI -

ARQUEO CUPONES DE COMBUSTIBLE
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA - DIDAI -

P.T.:

Ejemplar:
Fecha:

ANEXO No.2

AUDITORIA INTERNA

Nombre del encargado: Mildred Lorena Fuentes De León

Día y hora del Arqueo: 02 DE MARZO DE 2020

ULTIMO UTILIZADO	SIN UTILIZAR		EXISTENCIA	VALOR INDIVIDUAL	VALOR TOTAL	FECHA DE VENCIMIENTO	CUPONES A NOMBRE DE
	DEL	AL					
10243302	10243303	10243412	110	Q 50.00	Q 5,500.00	28/05/2020	DIDAI
	12212874	12213673	800	Q 50.00	Q 40,000.00	13/02/2021	DIDAI
10243268	10243269	10243274	6	Q 50.00	Q 300.00	28/05/2020	DIDAI
					Q -		
TOTAL			916		Q 45,800.00		

10243743	10243744	10243812	69	Q 100.00	Q 6,900.00	28/05/2020	DIDAI
	12213674	12214173	500	Q 100.00	Q 50,000.00	13/02/2021	DIDAI
					Q -		
TOTAL			569		Q 56,900.00		

RESUMEN DE LOS CUPONES

Saldo según arqueo cupones de Q50.00

(-) Saldo según libro

DIFERENCIA

Q	45,800.00
Q	45,800.00
Q	-

Saldo según arqueo cupones de Q100.00

(-) Saldo según libro

DIFERENCIA

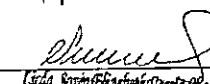
Q	56,900.00
Q	56,900.00
Q	-

Los cupones de combustible descritos, son todos los que se encuentran en uso y se tiene conocimiento, los cuales fueron entregados para su verificación física y custodia a la Subdirectora entrante según los procedimientos institucionales.


MSc. Gabriela Meléndez Fuentes
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación
f) Directora de Auditoría (quien entrega)


Lic. Eddu Gerardo Pérez Tuluc
Auditor Interno
Encargado del libro para registro y control de cupones de combustible de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación


Subdirectora Entrante (quien recibe)


AUDITOR INTERNO
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

MINISTERIO DE EDUCACION

ANEXO No. 3
DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA
ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL CARGO DE SUBDIRECCIÓN
MARGINADOS PENDIENTES DE TRÁMITE
AL 02 DE MARZO DE 2020

No.	NUMERO INTERNO	FECHA DE RECIBIDO	SIAD	ENTIDAD	ASUNTO
1	1558	10/12/2019	Sin número	DIDEDUC Guatemala Norte	Seguimiento a nota de auditoría 80262-1-2019 e Informe de Grupo Celba
2	1544	9/12/2019	552867	DIGEPSA	Solicitud ampliación del alcance de la auditoría realizada a la EOP ANEXA A LA EORM Berta Herrera
3	1528	5/12/2019	552696	DIDEDUC Guatemala Norte	Seguimiento a recomendaciones auditoría Asociación Grupo Celba
4	1515	5/12/2019	448803	DIGEPF	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 87215-1-2019
5	1509	4/12/2019	402485	DIDEDUC Retalhuleu	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 79393-1-2019
6	1511	4/12/2019	451833	Jurado Nacional de Oposición	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 71583-2-2018 y CUA 86528-1-2019
7	1494	3/12/2019	538091	DIDEDUC Jutiapa	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 80021-1-2019
8	1490	3/12/2019	535344	DIDEDUC Alta Verapaz	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría O DIDAI SUB-NO. 24-2019
9	590	9/05/2019	Sin número	DIDEDUC Quetzaltenango	Solicitud de auditoría al Instituto Normal de Señoritas de Occidente por cobros indebidos
10	1186	20/09/2019	538962	DIDEDUC Sacatepéquez	Seguimiento a recomendaciones auditoría OPF
11	1180	18/09/2019	445898	DIGEAEE	Seguimiento a las recomendaciones de la auditoría Acta DIDAI No. 05-2019, Nombramiento CUA 86696-1-2019
12	1176	18/09/2019	536341	DIDEDUC Jutiapa	Seguimiento a recomendaciones de la auditoría del Informe CUA 86018-1-2019
13	1033	22/08/2019	546865	DIDEDUC Alta Verapaz	Expediente del caso de la EORM Sarachoch del Municipio de San Pedro Carré, Alta Verapaz
14	1030	21/08/2019	395505	Dirección de Recursos Humanos DIREH	Incluir en el FAA examen especial de auditoría de revisión de expedientes laborales del personal administrativo y control de coligado activo
15	992	5/08/2019	395505	Dirección de Recursos Humanos DIREH	Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe CUA 79368-1-2019
16	933	1/08/2019	491560	DIDEDUC Santa Rosa	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 71527-1-2018 e Informe 86527-1-2019
17	927	29/07/2019	542683	DIGECOR	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 78951-1-2019
18	1218	2/10/2019	Sin número	DIDEDUC Chimaltenango	Solicitud auditoría administrativa de personal en la ENR Dr. Pedro Molina
19	842	9/07/2019	451288	DIDEDUC Escuintla	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 7938-1-2019
20	742	18/06/2019	543376	DIDEDUC Guatemala Norte	Seguimiento a las recomendaciones de la auditoría de INED San Pascual III IV a Instituto Alíntida IM
21	380	22/03/2019	535344	DIDEDUC Alta Verapaz	Expediente de anomalías del consejo educativo de la EOLIM Heriberto Gálvez Barrios IV de tactic, alta Verapaz
22	678/731	4/06/2019	393780	DIDEDUC Chimaltenango	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 79360-1-2019
23	608	13/06/2019	452163	DIDEDUC IZABAL/VDA	Seguimiento a recomendaciones de auditoría Informe CUA 71539-2-2019
24	1220	2/10/2019	549134	DIDEDUC Guatemala Norte	Fotocopia de los CUR de Gasto del pago de bolsas de estudio de Junio 2019
25	1335	25/10/2019	Sin número	DIDEDUC Sololá	Seguimiento a Acta TOTO No. 07-2019 bienes no contabilizados en el SICOIN WEB
26	1356	4/11/2019	541055	DIDEDUC Guatemala Norte	Seguimiento a recomendaciones Informe SUB DIDAI No. 20-2019 de la EOLIM Laboratorio Raymond M. Rignall
27	1001	9/08/2019	Sin número	DIDEDUC Guatemala Sur/Supervisora Educativa	Solicitud urgente de auditoría al INEB Juan Oleguez Olaverri

28	1373	6/11/2019	545335	DIDEDUC Jalapa	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría O DIDAI SUB No. 23-2019 Eusebia Acosta vda de Padilla
29	1375	6/11/2019	443796	Junta Calificadora de Personal	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 86698-1-2019
30	1393	7/11/2019	545837	DIDEDUC Alta Verapaz	Seguimiento a Informe de auditoría CUA 80246-1-2019
31	1435	15/11/2019	Sin número	Despacho Superior	Pago de asignación presupuestaria especial a la Fundación CONGUATE
32	1437	15/11/2019	449790	DIDEDUC Santa Rosa	Seguimiento a recomendaciones de auditoría O DIDAI SUB No. 16-2019 auditoría EORM ALDEA POZA DE AGUA, EORM ALDEA LAS CRUCITAS, EORM ALDEA MONTECUILLOS.
33	1399	8/11/2019	539243	DIDEDUC Quetzaltenango	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 79978-1-2019
34	1439	15/11/2019	539243	DIDEDUC Quetzaltenango	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 79978-1-2019
35	1209	1/10/2019	541055	DIDEDUC Guatemala Norte	Seguimiento a recomendaciones de auditoría informe O DIDAI SUB No. 20-2019 EOLM Laboratorio No. 1 Raymond H. Rignall
36	1343	30/10/2019	443796	Junta Calificadora de Personal	Seguimiento a recomendaciones CUA 86698-1-2019
37	1340	30/10/2019	394717	DIDEDUC Suchitepéquez	Seguimiento a recomendaciones CUA 85910-1-2019 INEB San Pablo Jocopilas.
38	1341	29/10/2019	544710	DAFI	Se solicita a DIGEESP arrendar lineamientos de bienes no contabilizados en el SICOM WEB
39	1445	19/11/2019	539243	DIGECOR	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 79978-1-2019 Quetzaltenango
40	1461	25/11/2019	546459	DIDEDUC Chimaltenango	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 80042-1-2019, sueldos pagados no devengados
41	1457	21/11/2019	547084	Asociación de Obras Sociales de las Dominicadas de la Anunciata	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 79905-1-2019
42	1455	21/11/2019	539246	DIDEDUC Suchitepéquez	Seguimiento a recomendaciones de auditoría CUA 79984-1-2019
43	1581	13/12/2019	551472	DIDEDUC Guatemala Oriente	Solicitud auditoría al programa de alimentos de la EORM IV ubicada en la Aldea To de Olguez, Frajanes
44	1462	25/11/2019	545329	DIGECADE	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 79417-1-2019
45	1016	19/09/2019	546439	DIDEDUC Baja Verapaz	Seguimiento a las recomendaciones CUA 71476-1-2018
46	1017	19/09/2019	396353	DIDEDUC Alta Verapaz	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 86473
47	1516	5/12/2019	Sin número	DAFI	Se trasladó los saldos actualizados de las cuentas contable del inventario del ministerio
48	1009	12/08/2019	544710	DAFI	Saldo de las cuentas contables del módulo de inventarios y libro mayor auxiliar del sistema SICOM WEB generados al 30 de junio de 2019
49	1567	11/12/2019	552982	DISERSA	Emitir opinión acerca de la propuesta del reglamento interno de la DISERSA
50	13	6/01/2020	552895	DIGEF	Seguimiento a Oficio OS/DIDAI No. 660-2019 sobre Examen Especial de Auditoría de Obra Pública de la CGC
51	116	16/01/2020	553928	DIGEF	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría Acta DIDAI No. 09-2019 CUA 79428-1-2019
52	118	16/01/2020	545532	DIDEDUC Sacatepéquez	Seguimiento a las recomendaciones de Auditoría CUA 80041-1-2019
53	125	20/01/2020	554109	DIGEPSA	Solicitud de auditoría en la EODP Anexa a la EORM Cantón San Bartolo del Municipio de Chichacao del Departamento de Suchitepéquez
54	131	21/01/2020	550682	Dirección de Recursos Humanos DIREH	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría O DIDAI SUB No. 36-2019
55	96	14/01/2020	551127	DIGEBI	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría CUA 79489-1-2019
56	441	12/04/2018	401858	DIDEDUC Chiquimula	Seguimiento a recomendaciones auditoría CUA 63651-1-2017



ANEXO No.4



Oficina de Registro y Trámite Presupuestal
Ministerio de Educación
Dirección de Auditoría Interna
Libro de Actas



No. 12321

ACTA No. DIDAI-05-2020 En la ciudad de Guatemala, siendo las dieciséis horas del día lunes dos (02) de marzo del año dos mil veinte, constituidos en el lugar que ocupa la Subdirección de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, ubicada en la 6ª Calle 1-87 zona 10, de la ciudad de Guatemala sala No. 7, las siguientes personas: Licda. Mildred Lorena Fuentes De León, quien recibe el cargo de Subdirectora de auditoría interna, Licenciada Doménica Gabriela Mathamba Fuentes, Directora de Auditoría Interna quien entrega y Licda. Sonia Elizabeth García Chadián, Auditora Interna nombre para que intervenga en la entrega y recepción del cargo de la Subdirectora de Auditoría Interna, quien suscribe la presente para dejar constancia de lo siguiente:

PRIMERO: La Licda. Sonia Elizabeth García Chadián, manifiesta que según Nomenclario No. 65932-1-2020 de fecha 02 de marzo de 2020, se le designó para intervenir en la entrega y recepción del cargo de la Subdirectora de Auditoría Interna y para los efectos se tienen a la vista los siguientes documentos: Copia del Acuerdo Ministerial No. DIREH-1770-2020 de fecha 27 de febrero de 2020, por medio del cual la Señora Ministra de Educación Licenciada Claudia Patricia Ruiz Casasola de Estrada, acuerda nombrar en el puesto de la dependencia del Ministerio de Educación, que se detalla a continuación: Dirección de Auditoría Interna, Subdirección de Auditoría Interna, Dirección Superior - UE 115, con cargo a la partida presupuestaria No. 2020-11130008115-00-0101-0168-01-01-00-000-003-000-022-11000, contrato individual de trabajo a plazo fijo número 022-DAI-3-2020, partida individual 00002, nombre de la persona nombrada Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, puesto Subdirector Ejecutivo IV sin especialidad, salario base Q.16,000.00, toma de posesión efectiva a partir del 02 de marzo de 2020.

SEGUNDO: La suscrita Auditora Interna manifiesta que la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, presentó la constancia transitoria de inexistencia de reclamación de cargos No. 81102, emitida por la Contraloría General de Cuentas, el 27 de febrero de 2020, donde consta que no tiene reclamaciones o juicios pendientes como consecuencias del cargo o cargos desempeñados anteriormente.

TERCERO: La Licenciada Doménica Gabriela Mathamba Fuentes, Directora de Auditoría Interna hace entrega de los siguientes bienes, correspondientes al puesto de Subdirector de Auditoría Interna, que se encontraban bajo su resguardo:

a) Mobiliario y equipo que ascienden a Q. 95,208.06, que se describen en 5 formularios INV-FOR-03 "Control de descargo y cargo del resguardo de bienes muebles", emitidos con fecha 02 de marzo de 2020, los cuales fueron verificados físicamente por la Auditora actuante y la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León, quien recibe a entera satisfacción y que serán posteriormente registrados en su tarjeta de responsabilidad, adicionalmente se encontró en la ejecutiva código de SICOIN No. 003C90F2 de reciente ingreso pendiente de ser asignada por parte de la Dirección de Servicios Generales -DISERGA-, por la cual se realizará el trámite correspondiente para su asignación posterior a la Licda. Fuentes De León.

b) Cupones de combustible por un total de Q.102,700.00 integrados de la siguiente manera: 916 cupones en existencia con valor de Q.50.00 cada uno, de los correlativos 10243303 al 10243412, del 12242876 al 12213673, y del 10243269 al 10243274 para un total de Q.45,800.00; así como 569 cupones con valor de Q.100.00 cada uno, de los correlativos 10243744 al 10243812, y del 12213674 al 12214173 para un total de Q.58,900.00; los cuales fueron contados y recibidos a entera satisfacción por la Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León en presencia de la auditora actuante.

c) Una llave de la oficina ubicada en la sala No. 7 del MINEDUC; así como un juego de 4 llaves de un archivo tipo robot.

d) 56 documentos que corresponden a marginados para su trámite correspondiente (adjuntando listado en 5 hojas de papel bond tamaño carta).

CUARTO: La suscrita Auditora Interna, manifiesta que la comparecencia en el presente acto no prejuzga exactitud de saldos y cifras que consigna el acta y queda sujeta a eventuales y posteriores fiscalizaciones por parte del Ministerio de Educación o la Contraloría General de Cuentas.

QUINTO: No habiendo más que hacer constar, se cierra la presente acta en el mismo lugar, el día lunes 02 de marzo de 2020, siendo las dieciséis horas con treinta minutos, la cual luego de ser leída y ratificada por los que en ella intervinimos y bien enterados de su contenido la firmamos de conformidad.

Licenciada Mildred Lorena Fuentes De León
Subdirectora, quien recibe

Licda. Doménica Gabriela Mathamba Fuentes
DIRECTORA
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

Licda. Sonia Elizabeth García Chadián
AUDITORA INTERNA
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

