**MINISTERIO DE EDUCACIÓN AUDITORIA INTERNA**

**Informe O-DIDAI/SUB-134-2022**

**SIAD 598935**

**CONSEJO O CONSULTORÍA DE PRIMER SEGUIMIENTO**

**A LAS RECOMENDACIONES EMITIDAS**

**POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS**

**COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO POR EL PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**EN LA DIRECCIÓ DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN DE QUICHÉ**

**GUATEMALA, AGOSTO DE 2022**

**INDICE**

[INTRODUCCION 1](#_TOC_250003)

OBJETIVOS 1

[ALCANCE DE LA ACTIVIDAD 1](#_TOC_250002)

[RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD 1](#_TOC_250001)

COMENTARIO DE AUDITORIA 2

**INTRODUCCION:**

De conformidad con el nombramiento O-DIDAI/SUB-134-2022 de fecha 04 de agosto de 2022, fui nombrado para efectuar consejo o consultoría de primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la contraloría General de Cuentas, como resultado de la Auditoria Financiera y de cumplimiento practicada por el período fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre 2021, en la Dirección Departamental de Educación de Quiché.

**OBJETIVOS:**

**Objetivo General**

Realizar primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuenta.

**Objetivo Específico**

Verificar si existen recomendaciones implementadas, en proceso e incumplidas.

**ALCANCE DE LA ACTIVIDAD**

Se efectuó primer seguimiento a 5 recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, como resultado de la auditoría financiera y de cumplimiento practicada por el periodo fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 en la Dirección Departamental de Educación de Quiché

**RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD**

De conformidad con el formulario de seguimiento a recomendaciones SR1 y evidencia presentada por los responsables se determinó lo siguiente:

**RECOMENDACIONES EN PROCESO**

La Señora Ministra de Educación, Director Departamental de Educación, Subdirector Administrativo Financiero, Jefe Administrativo y Subdirector de Fortalecimiento a la Comunidad Educativa, cumplieron con girar instrucciones a las instancias correspondientes, las recomendaciones quedan en proceso debido a lo siguiente:

**Hallazgo No. 1**

**Incumplimiento del plazo establecido para presentar el expediente administrativo**

El jefe Administrativo no presentó constancia de que se cumplió con la presentación oportuna de los expedientes administrativos de los arrendamientos a la Dirección de Adquisiciones y Contrataciones -DIDECO- para que se revise el cumplimiento de los requisitos legales y administrativos

**Hallazgo No. 2**

**Libro de inventarios no actualizado**

El jefe administrativo y coordinador de inventarios no presentaron documento que evidencien las acciones realizadas para el traslado de bienes a la Dirección Departamental de Educación Quiché Norte.

**Hallazgo No. 3**

**Incumplimiento a la Ley de acceso a la información**

La jefe y asistente del Departamento de Programas de Apoyo, no han publicado en la página Web del Ministerio de Educación información relacionada a programas de bolsas y becas de estudio del periodo 2021.

**Hallazgo No. 4**

**Tarjetas de responsabilidad desactualizadas**

El coordinador de inventarios no presentó constancia de que el INEEB Fray Francisco Jiménez, haya subsanado la falta de control de registro para el resguardo de bienes e identificar a que empleados les ha sido asignado bienes y que éstos últimos continúen almacenados en la bodega.

**Hallazgo No. 5**

**Falta actualización de datos en el registro de la Contraloría General de Cuentas**

El jefe de Recursos Humanos, presento información parcial de servidores públicos que no contaban con constancia de Actualización Anual de Datos de Funcionarios y Empleados Públicos ante la Contraloría General de Cuentas, periodo 2021.

El resultado de que las recomendaciones se encuentren en proceso, propicia que se mantengan firmes las acciones correctivas y atraso en el accionar administrativo, así como posibles sanciones por el ente fiscalizador estatal y será en un segundo seguimiento que se compruebe su cumplimiento

**COMPROMISO DE LOS RESPONSABLES**

El Director Departamental de Educación de Quiché, se comprometió a cumplir con la implementación total de las 5 recomendaciones en 30 días hábiles a partir de la fecha de suscripción del acta, compromiso que quedó anotado en el acta No. DIDAI- QUI-03-2022 de fecha 17 de agosto de 2022, del libro de actas No. L2 45563 autorizado por la Contraloría General de Cuentas con fecha 25 de junio de 2019 se dejó constancia de lo actuado.

Anexos



















