**MINISTERIO DE EDUCACIÓN AUDITORÍA INTERNA**

**Informe O-DIDAI/SUB-128-2022-B**

**SIAD: 590362**

**Consejo o consultoría de primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas al informe de la Auditoría de Cumplimento con Seguridad Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Quiché Norte**

**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)

[ANEXOS](#_TOC_250000) 3

# INTRODUCCIÓN

De conformidad con el nombramiento de auditoría No. O-DIDAI/SUB-128-2022 de fecha 28 de julio de 2022, emitido por la Licenciada Julia Victoria Monzón Pérez, Directora de la Dirección de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, fui designado para que en representación de la Dirección de Auditoria Interna, realizará consejo o consultoría de primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el informe de “Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada”, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Quiché Norte.

**OBJETIVOS GENERAL**

Realizar primer 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 primer seguimiento a 2 recomendaciones, emitidas por la Contraloría General de Cuentas, como resultado de la Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, en la Dirección Departamental de Educación de Quiché Norte.

# 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, cumplió con girar instrucciones a las instancias correspondientes, las recomendaciones quedan en proceso debido a lo siguiente:

**Hallazgo No. 1**

**Incumplimiento de requerir por escrito la presentación de la Declaración Jurada Patrimonial al momento de la toma de posesión**

El Director Departamental y Jefe de la Sección de Recursos Humanos no proporcionaron pruebas pertinentes que haga constar y evidencie requerimientos por escrito a los sujetos obligados de la presentación de la Declaración Jurada Patrimonial. Asimismo para el asistente de Recursos Humanos ya que no presentó evidencia de la totalidad de personas a las que se efectuaron movimientos, a pesar de la revisión de 2 expedientes y de la certificación emitida por los responsables. **(Ver formulario SR1)**

**Hallazgo No. 2**

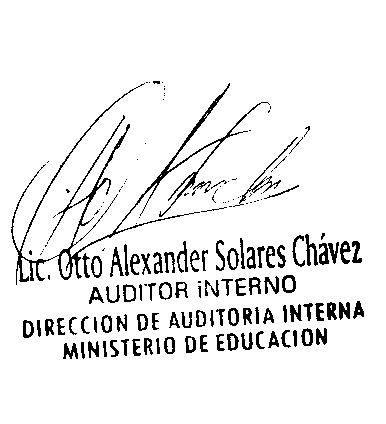
**Incumplimiento de notificar en el plazo establecido la toma de posesión ascenso y/o entrega de cargo público**

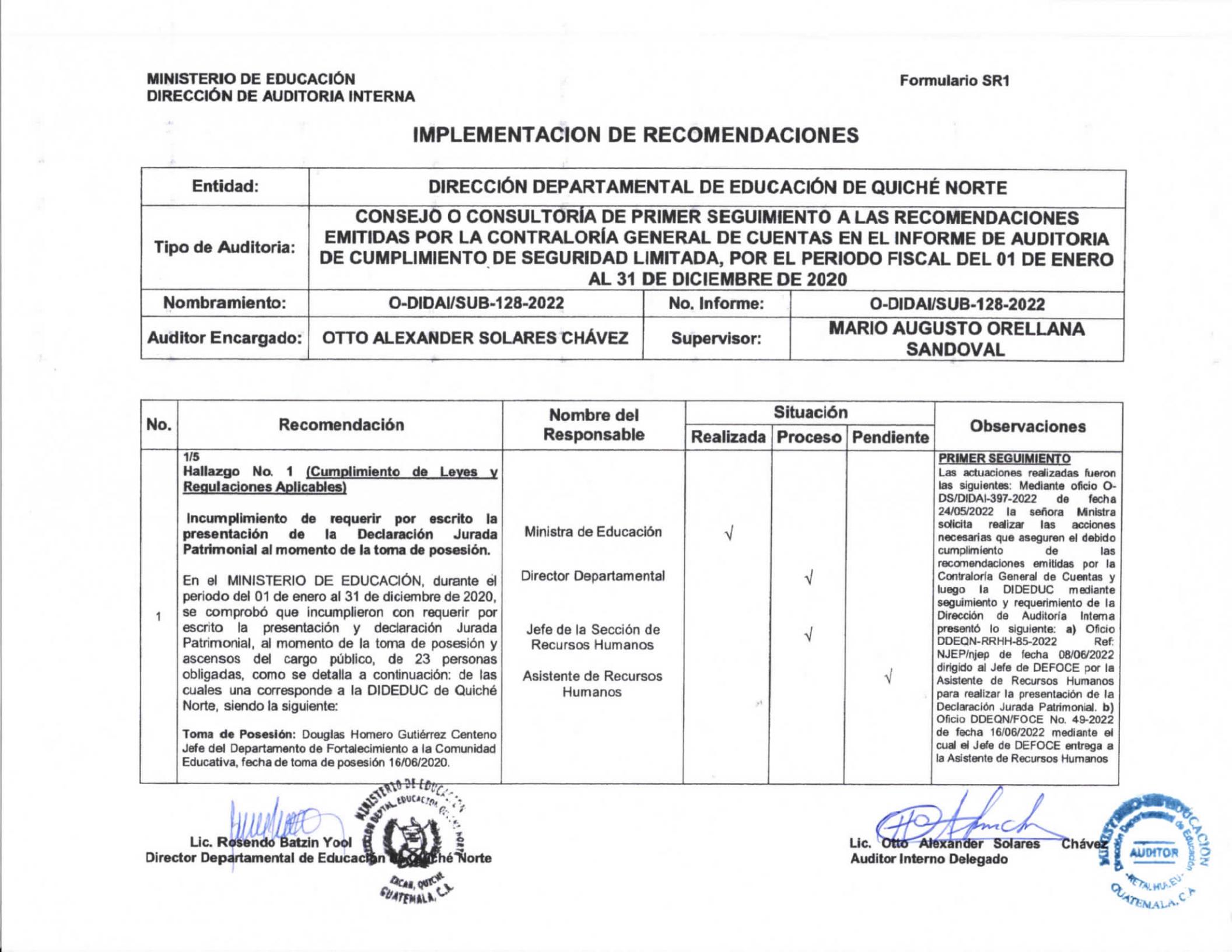
El Director Departamental y Jefe de la Sección de Recursos Humanos no presento pruebas pertinentes que haga constar y evidencie que hayan requerido por escrito a los sujetos obligados la presentación de documentación y se haya evidenciado la utilización del Sistema de Registro de Altas, Ascensos y Bajas de la Administración Pública. Asimismo porque el Coordinador de Gestión de Personal no presentó evidencia de la totalidad de personas a las que se efectuaron movimientos de los años 2021 y 2022, ya que únicamente se revisaron 2 expedientes y la certificación emitida por los responsables. Además de que el asistente de Recursos Humanos indica mediante Oficio DDEQN-RRHH-107-2022 de fecha 03 de agosto de 2022 que no tiene usuario para la utilización del “Sistema de Registro de la Contraloría General de Cuentas del Registro de Altas, Ascensos y Bajas de la Administración Pública”. **(Ver formulario SR1)**

El resultado de que las recomendaciones se encuentren en proceso, propicia que se mantengan firmes las acciones correctivas y atraso en el proceso administrativo al no tener evidencia de los requerimientos escritos para cumplir con las normativas y uso del Sistema de Registro de Altas, Ascensos y Bajas de la Administración Pública, así como posibles sanciones por el ente fiscalizador estatal. Y será en un segundo seguimiento que se compruebe su cumplimiento.

**COMPROMISOS POR PARTE DE LOS RESPONSBLES:**

De conformidad con Oficio DIDAI-REU-O-DIDAI/SUB-128-06-2022 de fecha 11 de agosto de 2022, se solicitó que el e Director Departamental de Educación indicara plazo razonable para cumplir las recomendaciones, sin embargo, a la fecha del presente informe no ha sido trasladado ningún documento indicando dicho plazo. Por lo que queda bajo la responsabilidad de la DIDEDUC el cumplimiento de las recomendaciones.

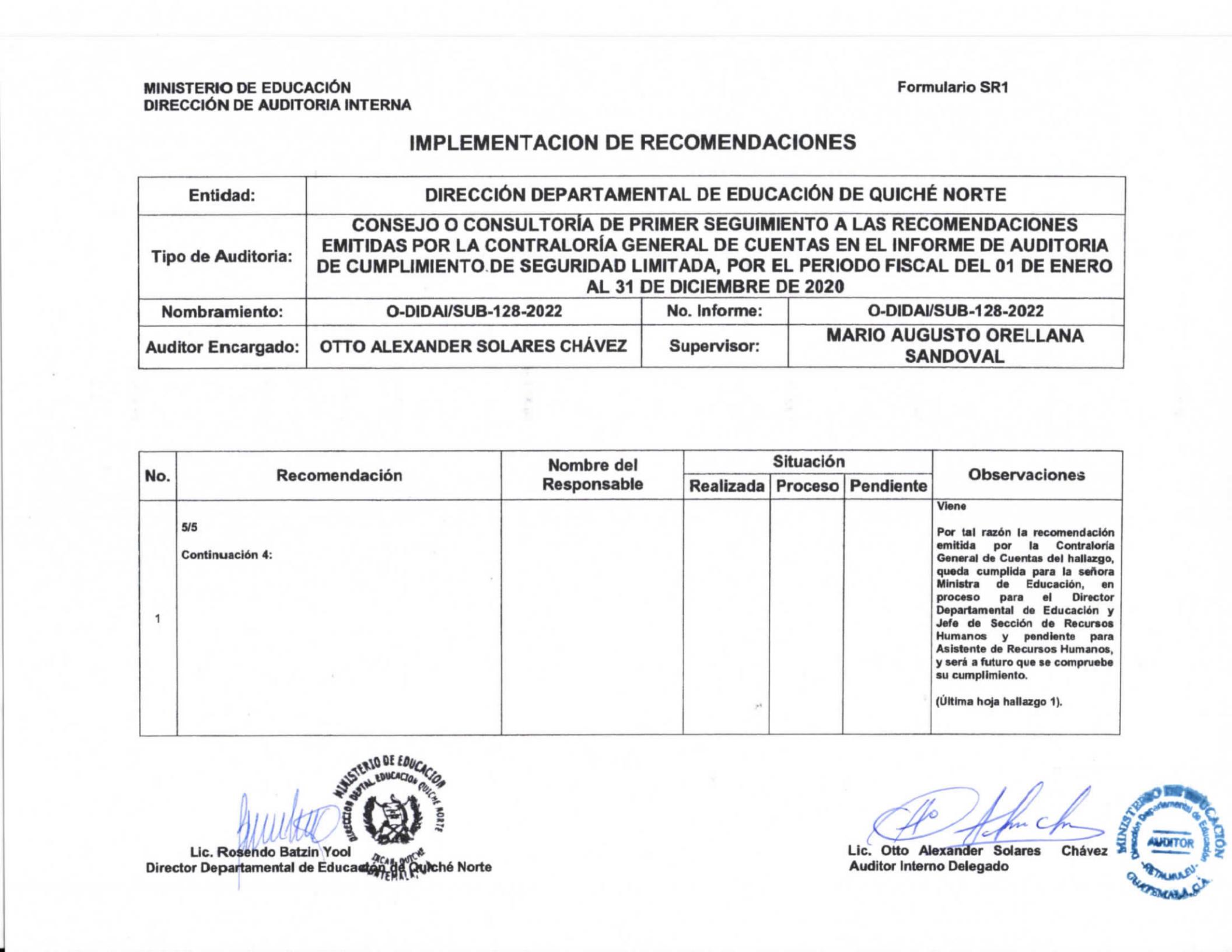


****

****

****

****

****

****

****

****

