

MINISTERIO DE **EDUCACIÓN**

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe de Consejo o Consultoría	O-DIDAI/SUB-108-2022-B
Normbramiento:	O-DIDAI/SUB-108-2022
SIAD No.:	590362
Fecha del Nombramiento:	01/07/2022
Fecha de entrega del Informe:	04/08/2022
Fecha de entrega del Informe Final:	04/08/2022
Nombre del Auditor:	LICDA. MELVA MAGDALENA XICARÁ LÓPEZ
Nombre del Supervisor:	LICDA. YAHAIRA NATIANA VEGA MALDONADO
Entidad:	DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN DE SANTA ROSA
Unidad Ejecutora:	306
Tipo de Consejo o Consultoría:	Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas al informe de Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloría General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados.
Áreas Examinadas:	ADMINISTRATIVA
Período Auditado:	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

TOMO 1 de 1

PBX: (502) 2411-9595







MINISTERIO DE EDUCACIÓN DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA INFORME O-DIDAI/SUB-108-2022-B SIAD 590362

Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas al informe de Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloría General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados.

Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa.

GUATEMALA, AGOSTO DE 2022

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
COMENTARIO DE AUDITORÍA	2
ANEXOS	3

INTRODUCCION

De conformidad con el nombramiento de auditoría No. O-DIDAI/SUB-108-2022, SIAD 590362 de fecha 01 de julio de 2022, fui designada para realizar Consejo o consultoría de primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas al informe de Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloría General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados en la Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa.

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 dos (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, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloría General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados en la Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

El resultado al trabajo realizado se resume a continuación:

RECOMENDACIONES IMPLEMENTADAS (SR1)

De conformidad con el formulario SR-1 Seguimiento a Implementación de Recomendaciones y a la evaluación efectuada a la evidencia documental presentada por

los responsables, se determinó que dos (2) recomendaciones que emitiera la Contraloría General de Cuentas fueron implementadas, como se detalla a continuación:

Hallazgo No. 1 Incumplimiento de requerir por escrito la presentación de la Declaración Jurada Patrimonial al momento de la toma de posesión.

Derivado a que, se giraron instrucciones por escrito e implementaron consignar en Actas de Toma de Posesión a los sujetos obligados de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la evidencia de la presentación a la Contraloría General de Cuentas de la Declaración Jurada Patrimonial de la Ex-directora Departamental Carla Georgina González Estrada de Catalán, la recomendación se considera implementada.

Hallazgo No. 2 Incumplimiento de notificar en el plazo establecido la toma de posesión, ascenso y/o entrega de cargo público.

Derivado a que, se giraron instrucciones por escrito y al análisis realizado a las pruebas presentadas por los responsables, donde se observa en la muestra de expedientes que se realizaron las notificaciones en el sistema implementado para el efecto por toma de posesión, ascenso y entrega del cargo público a la Dirección de Probidad de la Contraloría General de Cuentas, de los sujetos obligados, de conformidad con la normativa establecida, se considera que la recomendación se encuentra implementada.

La implementación de las recomendaciones propicia que se reduzca el riesgo que existan personas que ejercen la administración pública, sin cumplir con la normativa legal vigente. Así mismo, la observancia a los preceptos legales en materia de probidad, por parte de funcionarios y/o empleados de la entidad incurriendo en responsabilidad administrativa.

COMENTARIO DE AUDITORÍA

En Acta No. DIDAI-HUE-05-2022 de fecha 29 de julio de 2022, del Libro autorizado por la Contraloría General de Cuentas con registro No. L2 32507, se dejó constancia de lo arriba indicado.

Atentamente,

Lieda Melon Magdolena Xicará López

Oirección de Auditoria 1909 01351-

Ministerio de Educación

Licda Yahaira Nationa Vega Maldonado Supervisora

Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-Ministerio de Educación

Licda. Julia Victoria Monzon Per

Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-Ministerio de Educación

DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloria General de Cuentas el Informo do Auditoria de Cumplimiento con Seguridad
Limitada, por el periodo del 01 de engro al 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloría General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados, procticada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Zacapa.

SIAD: 590362

Camania a Carre	-14	· Dopartamonia	de Educación d	o santa Ri	7381	
Consejo o Consi Nombramier		equimiento a las	recomendacion	os emitida	s por la Cor	ntraloría General de Cuentas
		SUB-108-2022		No. In		O-DIDAI/SUB-108-2022
Auditor Enc	amado: Licda. Me	iva Magdalena		2000,000,000	visor:	Licda. Yahaira Natiana Vega Maldenado
		20 20 20 20 20 20 20	Situación de	la recome	ndación	
Vo. Condición y	/ Recomendación	Responsable	Implementada	Proceso	No cumplida	Describir las acciones realizadas
de requerir presentación Jurada Petricio la toma de Condición En el EDUCACIÓN, del 01 de enei de 2020, sincumplieron escrito la declatación Jimomento de la ascensos del persones ob detallan a conticum de Positica Georgia G	MINISTERIO DE durante el periodo o al 31 de diciembre e comprobó que con requerir por presentación y trada Patrimonial, al toma de posesión y cargo público, de 23 ligadas, como se inueción: ción: a González Estrada lán, Directora de Educación. ón: de Educación debe e es al Director de lunanos, a la	Educación Directora Departamental de Educación Coordinadora a.i. Sección de Recursos Humanos	X San	Rose Top		Las acciones realizadas son las que a continuación describen: En oficio O-DS/DIDAI-399-2022 de fecha 24/052022, Sefiora Ministra de Educación, giró instrucciones a Directora Departamental de Educación, pera que, realicen acciones necesarias para asegurar el debido cumplimies asimismo gire instrucciones al personal bajo su cargo, p que desarrolle de manera eficiente y responsable las labo encomandadas, evitando con ello sanciones por parte ente fiscalizador. Median te oficio SRH-182-2022 de fecha 07/07/2022 la J de sección de Recursos humanos y el Encargado Despacho, trasladaron a Auditoría Interna del Ministerio Educación, copias de oficios: O-DIDEDUC-SR-D/259-2022 de fecha 02/05/2022 emitido la Directora Departamental de Educación giró instrucciones Jefe dal Departamento Administrativo Fitranciaro, para reguleran por escrito a las persoras obligadas presentación de la Declaración Juratia Patrimonial momento de la toma de posesión de cargo público, debien trasladar a la sección de Recursos Humanos, para cumplimiento a las recomendaciones indicadas en el oficio DIDEDUC-SR-DAF No. 025-2022 de fecha 07/06/20 el Jefe Administrativo Financiero traslada a la Jefa Recursos Humanos los officios tanto de la señora Ministrativo Financiero traslada a la Jefa Recursos Humanos los officios tanto de la señora Ministrativo Financiero traslada, para hacer de la Directora Departamental, para hacer de la dela Directora Departamental, para hacer de la dela Directora Departamental, para hacer de la dela dela Directora Departamental, para hacer de la dela Directora Departamental, para hacer dela dela dela Directora Departamental, para hacer dela dela dela Directora Departamental, para hacer dela dela dela dela Directora Departamental, para hacer dela dela dela dela dela dela dela dela

Auditora Interna Direction de Auditoria Interna -01641-

asimisterio de Educacion

Anexo No. 1

MINISTERIO DE EDUCACIÓN DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Formulario SR1

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloria General de Cuentas al Informe de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad

Linuitada, por el período del 01 de enero el 31 de diciembre de 2020, septro la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayen requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloria General de Cuentas y que so haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados, precticada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educac

				AD: 590362		
Car	Entidad: Direc	ción Departamenta	de Educación d	le Santa Ro	sa	
<u> </u>	nsejo o Consultoria : Prime Nombramiento: O-DIC	or seguimiento a la: PAI/SUB-108-2022	recomendacion	es emitida	s por la Cor	traloría General de Cuentas
		. Melva Magdalena	Vicent I don		forme:	O-DIDAVSUB-108-2022
Auditor Encargado: Licda.		· morad magnateria	V 34 35 35 35 35 35 35 35 35 35 35 35 35 35	10200011001011001	visor:	Licda. Yahaira Natiana Vega Maldonado
lo.	Condición y Recomendac	ión Responsable	Situación de	la recome		2000 20 10 1000 1000 100 100 100 100 100
	Johnson y Reconstitue	Kespolisable	Implementada	Proceso	No cumplida	Describir las acciones realizadas
	municiplo de San Man Chaparrón, departamento Jalapa, Jurisdicción de le Direct Departamental de Educación Jalapa; el Director Departamen de Educación y a la Asistenta Recursos Humanos, de Directión Departamental Educación Quicné Norte; Coordinador Sección de Recir	a de blea blea e la sos ora de la la de la la la de la la la de la la de	Interna	Se Electrical Control of the Control	A Badasa Arusal	conocimiento y tomar en cuenta los plazas para informar ente fiscalizados las acciones que en su momento realizaron. Copta de certificación de Acta No. 17-2021 de feci 30/12/2021, donde consta en el punto QUINTO "Con base de la estipulado en el artículo 4 del Reglamento de la Ley de Problidad, deben presentar Declaración Jurada Patrimon ante la Dirección de Problidad de la Contraloría General de Cuentas en un plazo de 30 días a partir de la toma o posesión, en aquellos casos que el servidor se encuenta afecto." Mediante oficio SRH-223-2022 de fecha 28/07/2022 La Je de la Sección de Recursos Humanos y Jefe de Departamento Administrativo Financiero, le trastadan a Directora Departamental de Educación de Santa Rosa, cop de la Declaración Jurada Patrimonial de fecha 08/09/2022, o la Ex-directora Departamental Carla Georgina Gonzále Estrada de Catalán, presentada a la Contraloría Generel de Cuentas, misma que remitió la Directora Departamental de Educación de Santa Rosa a la auditora actuante por medide oficio O-DIDEDUC-SR-D/343-2022 de fecha 28/07/2022. COMENTARIO DE AUDITORÍA: Derivado que, se giram instrucciones por escrito y al análisis de las prueba presentadas por los responsables y que implementaro consignar en Actas de Toma de Posesión a los aujeto obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujeto obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración Jurada Patrimonial y a la procesa de Toma de Posesión a los aujetos obligudos de realizar la Declaración

Continúa Anexo No.

IMFLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Controloria General de Cuentas al Informo de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad
Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembro de 2020, sobre la verificación e entidades del Ministerio de Educación que los responsables
hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la tome de posesión de cargo
público a la Dirección do Probidad de Contraloria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la
ediministración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de
Educación de Senta Rosa, Dirección Departamental de Educación de Suchitepéquez y Dirección
Departamental de Educación de Zacapa.

SIAD: 590362

Con	Entidad: Dirección selo o Consultotía : Primer se	Departamenta	de Educación d	le Santa Ro	ISEI	
Consejo o Consultoria : Primer seguimiento a las recomendacion Nombramiento: O-DIDAI/SUB-109-2022				No. Informe:		O-DIDAI/SUB-108-2022
	Auditor Encargado: Licda, Me		XIcará López		visor:	Licda, Yahaira Natiana Vega Maidonado
	N Western	1	Situación de	la recome	ndación	The state of the s
lo.	Condición y Recomendación	Responsable	Implementada		No cumplida	Describir las acciones realizadas
	Humanos y al Coordinador de Gestión de Personal, de la Dirección Departamental de Educación de Sacatepéquez; a la Coordinadora n.J. Sección du Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa; a los Analistas de Gestión y Movimiento de Personal de la Dirección Departamental de Educación de Petén; al Director Departamental de Educación y la Jefa de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación Departamental de Educación Departamental de Educación Departamental de Educación de Suchilapéquez; para que reguleran por escrito a los sujetos obligados la presentación de la Declaración Jurada Patrimonial, al momento de la toma de posesión y escenso del cargo público, de conformidad con la normativa establecida.	[tata do ka	di de	evidencia de la presentación a la Contratoria General Cuentas de la Declaración Jurada Patrimonial da la Edirectora Departamentat Carla Georgina González Estrada o Catalán, la recomendación se considera implementada.

Dirección de Auditoria Interna -DICAL Ministerio de Educacion

Dans M.A. Turling Americans and the targon Directora Departmental De Educación

Pág.

DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Formulario SR1

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contratoria General de Cuentas el informe de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad
Limitada, por el período del 01 de enero el 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación e entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas lo presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo exibilico a la Dirección de Problad de Contratoria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenanto, Dirección Departamental de Educación de Senta Rosa, Dirección Departamental de Educación de Zecapa.

SIAD: 590362

				81	AD: 590362		
	Entidad:	Dirección	Departamento	de Educación o	le Santa Ro		
Cor	isejo o Consultoria : I	Primer so	gulmiento a la	recomendacion	ies emitida	s por la Cor	กtralorfa General de Cventas
	Nombramiento: (D-DIDAVS	UB-108-2022		No. In	forme:	O-DIDAI/SUB-108-2022
12 - 30	Auditor Encargado: 1	licda, Me	iva Megdalena	Xicará López		visor:	Licda. Yahaira Natiana Vega Maldonado
9				Situación de			Erodu. Fariana Manana vega Maldonado
No.	Condición y Recome	ndacłón	Responsable	Implementada		No cumplida	Describir las acciones realizadas
	Departamental de Educaci	plazo posesión, lo cargo D DE periodo diciembre bó que ar en el sección de la General posesión, de cargo poligadas Jurada las a Estrada Directora	Departemental de Educación Coordinadora a.i. Sección de Recursos Humanos DIDEDUC	X The state of the	Spec :	Standa Eller	Las acciones realizadas son las que a continuación se describen: En oficio O-DS/DIDAI-399-2022 de feche 24/052022, la Señora Ministra de Educación, glró instrucciones a la Directora Departamentul de Educación, para que, realicen las accionos necesarias para esegurar el debido cumplimientu, asimismo gire instrucciones al personal bajo su cargo, para que desarrolle de manera eficiente y responsable las labores encomendadas, evitando con ello sanciones por parte del ente fiscalizador. Mediante oficio SRH-182-2022 de fecha 07/07/2022 la Jefa de sección de Recursos humanos y el Encargado del Despacho, trastadaron a Auditoría Interna del Ministerio de Educación, coptas de oficios: O-DIDEDUC-SR-0/259-2022 de fecha 02/06/2022 emitido por la Directora Departamental de Educación girá instrucciones al Jefe del Departamento Administrativo Financiero, para que requieran por escrito a las personas obligadas la presentación de la Declaración Jurada Patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público, deblendo trastadar a la sección de Recursos Humanos, para der cumplimiento a las recomendaciones indicadas en el oficio adjunto. Oficio DIDEDUC-SR-DAF No. 025-2022 de fecha 07/06/2022 al Jefo Administrativo Financiero traslada a la Jefa de
pág. 4	13			tora Interna úditora Interna - ""	·•• /•		LAXU \
				malto na interez arri rio de Educación		So. Carlot	(mar Alfred to tagod R. de Or La Rosa

DIAECTORA DEPUMAMENTAL DE EDUCACION

DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES **EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS**

EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloria General de Cuentas al informo de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad

Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación e entidades del Ministerio de Educación que jos responsables
hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimorial al momento de la toma de posesión de cargo
público a la Dirección de Probidad de Contraloria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la
administración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de
Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petén, Dirección Departamental de Educación de Suchitenáquez y Dirección

Departamental de Educación de Zecana.

SIAD: 590362

			de Educación d				
	<u>isejo o Consultoria : Primer se</u>	gulmiento a les	recomendacion	os emitida	s por la Cor	traloria General de Cuentas	
Nombramiento: O-DIDAI/SUB-108-2022				No. Informe:		O-DIDAI/SUB-108-2022	
Auditor Encargado: Licda, Maiva Magda			XIcará López	Super	visor:	Licda. Yahaira Natiana Vega Maldonado	
		CAN NO 19 0152-023 16515	Situación de	la recome	ndación		
No.	Condición y Recomendación	Responsable	Implementada	Proceso	No cumplida	Describir las acciones realizadas	
pág.	Recomendación: La Ministra de Educación debe girar instrucciones a la Coordinadora de Recursos Humanos, al Subdirector General Administrativo y al Coordinador de Recursos Humanos, de la Dirección General de Educación Física; a la Coordinadora de la Delegación de Recursos Humanos y a la Jefe de Gesulán de Personal, responsables de las Unidades Ejecutoras de Planta Central y Directoras Departamentales de Educación; a la Jefe de Sección de Recursos Humanos y a la Delegada de Desarrollo Megisterial, de la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango; al Jefe de la Sección de Recursos Humanos, al Administrativo, del municipio de Mataquesculnita, departamento de Jalapa y a la Coordinadora Tècnica Administrativa, del municipio de San Manuel Chaparrón, departamento de Jalapa,	Dirección	sko Magdaleno Xico Juditora Interna n de Auditora Interes	DIDAL (So Elling	Recursos Humanos, los oficios tanto de la señora Ministra como de la Directora Departamental, para hacer del conocimiento y tomar en cuenta los plazos para informer ni ente fiscalizador, las acciones que en su momento se realizaron. Mediurte oficio SRH-223-2022 de fecha 28/07/2022 La Jefa de la Sección de Recursos Humanos y Jefe del Departamento Administrativo Financiero, le informó a la Directora Departamental de Educación de Santa Rosa que, al momento de la toma de posición de la Ex-directora Departamental Carla Georgina González Estrada de Catalán, no se tenía el acceso al sistema de Altas, ascensos y bejas, evidenciándolo por medio de copia de correo de fecha 02/08/2020, donde consta la imptementación y uso a partir de esa fecha del Sistema de altas, ascensos y bejas de la Contratoría General de Cuentas, mismo que remitió la Directora Departamental de Educación de Santa Rosa a la auditora actuante por medio de oficio O-DIDEDUC-SR-D/343-2022 de fecha 28/07/2022. Evidencia de 2 notificaciones realizadas en el Sistema de altas, escensos y bejas de la Contratoría General de Cuentas. COMENTARIO DE AUDITORÍA: Derivado que, se giraron instrucciones por escrito y al análisis realizado a las pruebas presentadas por los responsables, donde se observa en la muestra de expedientes-que se realizaron las notificaciones	
			nisterio de Educaci		a Wall	The state of the s	

EMITIDAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer segulmiento a las recomendaciones emitidas por la Contratoria General de Cuentas el Informe de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad

Limitada, por el período del 01 de enero al 31 de dictembre de 2020, sobre la verificación a entidaden del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bejas de la administración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de Educación de Santa Rose, Dirección Departamental de Educación de Petón, Dirección Departamental de Educación de Suchitepéquez y Dirección Departamental de Educación de Zacapa.

SIAD: 590362

Jurisdicción de la Dirección Departemental de Educación de Jalapa; al Direction Departamental de Educación de de Educación de Jalapa; al Direction Departamental de Educación de de Cuentas, de conformidad con la normal		Mart I	B) 1/					
No. Informe: Auditor Encargedo: Licda. Meiva Magdelena Xicará López Supervisor: Licda. Yahaira Natikana Vega Maldonado No. Condición y Recomendación No. Condición y Recomendación Dirección Departamental de Educación de la Dirección Departamental de Educación y a la Asistenta do Recursos Humanos de la Dirección Quiché Norte; al Director de Recursos Humanos, responsable de Recursos Humanos, de la Dirección de Recursos Humanos, del Jundo Nacional de Oposición - JINO- y a la Jefe de la Sacción de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección de Recursos Humanos de Dirección de Recursos Humanos,	Con		Drimor se	Departamenta	tocomandado	e Santa Ro	98	And of Council de Count
Auditor Encargedo: Licda, Melva Magdeleno Xicerá López Supervisor: No. Condición y Recomendación Responsable Implementada Proceso Departamental de Educación do Jalejas; al Director Departamental de Educación de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Recursos Humanos, de la Dirección de Recursos Humanos de Recursos Humanos de Recurso	0011	Nombramiento:	O-DIDAUS	SIJR-108-2022	Tecomendación			
No. Condictón y Recomendación Responsable Situación de la recomendación Implementada Proceso No cumpilida Proceso No cumpilida					Xicará López			<u> </u>
No. Condición y Recomendación Responsable Implementada Proceso cumpilida e Implementada proceso cumpilida e Implementada proceso completa acciones realizadas e mais e includado presentado para el efecto por toma posesión, ascenso y entrega del cargo público a la Dirección de Recursos Humanos de la Dirección de Recursos Humanos, del Dirección de Recursos Humanos, del Dirección de Recursos Humanos, del Jundo Nacional de Oposición; a los Analistas de Gestión y Movimiento de Personal, de la Dirección de Recursos Humanos, del Jundo Nacional de Educación de Personal, de la Dirección de Personal, del la Dir		ridelital Elleville	,	1		no communicación		Elean tanana nekala sega malaonato
Departamental de Educación de Jalaps; al Director Departamental de Educación y a la Asistente de Recursos Humanos de la Dirección Departamental de Educación Quiché Norle; al Director de Recursos Humanos, responsable de las Unidades Ejecutoras de Planta Central y Directoras Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Personal, de la Dirección de Recursos Humanos, de la	No.	Condición y Recom	endación —————	Responsable		T	No	Describir las acciones realizadas
Dog 6		Departemental de Edu Jalapa; al Director De, de Educación y a la A Recursos Humanos de la Departemental de Quíché Norfe; al D Recursos Humanos, no de las Unidades Ejec Planta Central y Departementales de Educación Departementales de Educación Departementales de la Unidad de Humanos, de la Dirección Departementales de La Unidad de Humanos, de la Dirección Departemental de Educación de Conscional de Oposició Analistas de Gestión y de Personal, de la Departemental de Educación y a la Director Dep de Educación y a la Departemental de Educación y a la Ed	icación de partamental el stente de a Dirección de esponsable cutoras de Directores du cación de de la ental de esa; el Jefo Recursos ección de al Director posición - Sección de tel Jurado el Composición de la desariamental el Jefa de de la la defa de la defa de la face de la face de la defa de la face de contramental el Jefa de de la la desistente de la desistente de la contramental el Jefa de de la contramental el Jefa de de la designamental el Jefa de de la la contramental el Jefa de la la contramental el Jefa de la contramental el Jefa de la la contramental el de la contramental el de la la contramental el de la contramental	This		string of		
	pág. I	5				17 EX		AHLTI X

Dirección de Auditoria Interna -DIDA!.

Ministerio de Educacion

MINISTERIO DE EDUCACIÓN DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Formulario SR1

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

EMITIDAS PUR LA CUNTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

Primer seguimiento e las recomendaciones emitidas por la Contraloria General de Cuentas al Informo de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad

Limitada, por el pertodo del 01 de enero el 31 de dicionhero de 2020, sobre la verificación a entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas la presentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Probidad de Contraloria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascensos y bajas de la administración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimaltenango, Dirección Departamental de Educación de Santa Rose, Dirección de Santa Rose, Direcc Departamental de Educación de Zacapa. SIAD: 590362

		SUB-108-2022			forme:	O-DIDAVSUB-108-2022
	Auditor Encargado: Licda. Me	va Magdalena		Super		Licda, Yahaira Natiana Vega Maidonado
			Situación de	la recome	ndación	
lo.	Condición y Recomendación	Responsable	Implementada	Proceso	No cumplida	Describir las acciones realizadas
	Dirección Departamental de Educación de Suchilepéquez; a la Coordinadora de la Unidad de Gestión de Personal, de la Dirección Departamental de Educación de Jutiapa; a la Encargada de la Sección de Gestión y Desarrollo de Personal, de la Dirección Departamental de Educación de Guaternala Occidente; a la Coordinadora de la Unidad de Gestión y Desarrollo de Personal y a la Jefe de Sección de Recursos Humanos, de la Dirección Departamental de Educación de El Progreso; a la Jefe de la Sección de Recursos Humanos y al Coordinador do Gestión y Desarrollo de Personal, de la Dirección Departamental do Educación de Zecapa; a la Jefe de la Sección de Recursos Humanos y al Coordinador do Gestión y Desarrollo de Personal de la Dirección Departamental do Educación de Gestión y Desarrollo de Personal de la Dirección Departamental de Cestión y Desarrollo de Personal de la Dirección Departamental de Educación Guatemala Norte, para que cumplan con notificar en el	Ag	milan		20 00	
ág.	7	Deda.	Melos Magdalena XI Auditora Interr		and the second	The state of the s

Ministerio de Educacion

A CT DESECTORADE DERTAINING OF FIVE ACTOR

DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

Formulario SR1

IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

Pilmer seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contratoría General de Cuentas al Informe de Auditoria de Cumplimiento con Seguridad

Limitada, por el período del 01 de onero el 31 de diciembre de 2020, sobre la verificación e entidades del Ministerio de Educación que los responsables hayan requerido por escrito a las personas obligadas (a prosentación de la declaración jurada patrimonial al momento de la toma de posesión de cargo público a la Dirección de Problidad de Contratoria General de Cuentas y que se haya utilizado el Sistema de registro de altas, ascenaes y bajas de la administración pública por los sujetos obligados, practicada en la Dirección Departamental de Educación de Chimatenango, Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación de Petés. Dirección Departamental de Educación de Petés Educación de Santa Rosa, Dirección Departamental de Educación do Petén, Dirección Departamental de Educación de Suchitepéquez y Dirección Departamental de Educación de Zacapa. SIAD: 590362

	Entidad: I	Dirección	Departamenta	do Educación o	e Santa Ro	sa	7 8 80 70 72 72 72 73
	sejo o Consultoria : I	rimer se	gulmiento a las	recomendacion	es emilida	a por la Cor	itraloría General de Cuentas
100 170			UB-108-2022			forme:	O-DIDAVSUB-108-2022
	Auditor Encargado:	icaa, Me	iva Magdalena			visor:	Licda, Yahaira Natiana Vega Maldonado
	04-1/		_	Situación de	la recome		
Vo.	Condición y Recome	ndacion	Responsable	Implementada	Proceso	No cumplida	Describir las acciones realizadas
	plazo ostablecido la esposesión, ascenso y en cargo público a la Dire Probidad de la Contratoria de Cuentas, de los chligados, de conformida normativa establecida.	trega del cción de General sujetos	98	March March		o se con	
ág. E	3			elva Magdalena Xice podlebea Interna a da Racitoria Interna	1		A. Hijsanlicher Vatarios R. de De La Rosa