



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe Ejecutivo	CUA-95068-1-2020
Nombramiento:	CUA-95068-1-2020
SIAD No.:	263114
Fecha del Nombramiento:	28 de enero de 2020
Fecha de entrega del Informe:	06 de marzo de 2020
Fecha de entrega del Informe Final:	06 de marzo de 2020
Nombre del Auditor:	Hugo René González Marroquín
Nombre del Supervisor:	Jorge Efraín Yoc Coy
Unidad Ejecutora:	Dirección General de Educación Física -DIGEF-
Tipo de Auditoría:	De Gestión del proceso de licitación número L-008/2013-MINEDUC, para la Construcción de una piscina semiolímpica en la Escuela Normal de Educación Física -ENEF-, del Municipio y Departamento de Chimaltenango, a solicitud de la Dirección General de Educación Física
Áreas Examinadas:	N/A
Período Auditado:	Del 01 de enero de 2013 al 27 de enero de 2020

Guatemala, 15 de julio de 2020

Señora Ministra de Educación
Msc. Claudia Ruíz Casasola de Estrada
Su Despacho.

Señora Ministra:

Hemos efectuado Auditoría de Gestión del proceso de licitación número L-008/2013-MINEDUC, para la Construcción de una piscina semiolímpica en la Escuela Normal de Educación Física -ENEF-, del Municipio y Departamento de Chimaltenango, a solicitud de la Dirección General de Educación Física, con el objeto de Verificar que el expediente de licitación cumplió con las disposiciones legales del proceso de conformidad con la Ley de Contrataciones del Estado y procedimientos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad.

Nuestro examen comprendió la revisión del proceso de licitación, publicado el 19 de marzo de 2013 en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado -GUATECOMPRAS.gt- con el Número de Operación de Guatecompras -NOG- 2544512; así como el cumplimiento de las cláusulas contractuales del Contrato Administrativo número DIDECO-25-109-2013-L, de fecha 3 de julio de 2013, suscrito entre la Licenciada Olga Evelyn Amado Jacobo de Segura, en su calidad de Primera Viceministra de Educación, y por el señor Héctor Leonel Ambrocio Concua, en su calidad de Gerente General y Representante Legal de la entidad denominada Metro Construcciones, Sociedad Anónima.

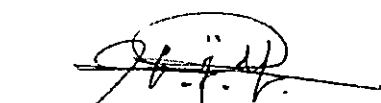
Se verificaron los pagos realizados por parte de la Dirección General de Educación Física a la empresa Metro Construcciones, Sociedad Anónima; y se revisó documentalmente, el proceso de ejecución del proyecto, la cual se realizó en el período transcurrido entre los años 2013 al 2019, y lo actuado por la Comisión de Recepción y Liquidación nombrada para el efecto, quienes realizaron la recepción correspondiente el 28 de octubre de 2019, quedando pendiente a la fecha de terminación de la auditoría, el proceso de liquidación financiera del contrato y ejecución del proyecto.

Así mismo, se realizó visita a las instalaciones de la piscina, en el departamento de Chimaltenango, en compañía de un profesional de ingeniería, de la Dirección de Planificación Educativa -DIPLAN-, del Ministerio de Educación, para verificar el estado físico de la obra terminada.

Como resultado del examen especial efectuado en la Dirección General de Educación Física -DIGEF-, al verificar el cumplimiento de las disposiciones legales del proceso de conformidad con la Ley de Contrataciones del Estado y procedimientos establecidos en el Sistema de Gestión de Calidad, no se detectaron aspectos importantes que deben ser revelados como Hallazgos Monetarios, de Incumplimiento de Aspectos Legales y de Deficiencias de Control Interno.

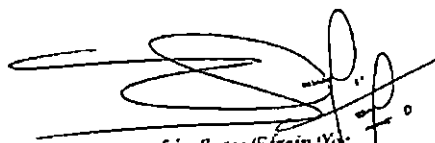
Lo anterior se dio a conocer a los responsables, según acta número DIDAI-003-2020, de fecha 2 de marzo de 2020, suscrita en los folios números 11742, 11743 y 11744 del libro L2 39287, autorizado por la Contraloría General de Cuentas.

Todos los comentarios y resultados de la auditoría, se encuentran en detalle en el correspondiente informe de auditoría, lo cual facilitará un mejor entendimiento de este resumen gerencial.



Lic. Hugo René González Marroquín
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación

HUGO RENE GONZALEZ MARROQUIN
Auditor



Lic. Jorge Efraín Yoc Coy
Supervisor
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación

JORGE EFRAIN YOC COY
Supervisor



DOMÉNICA GABRIOLA MATHAMBA FUENTES
Directora

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

