



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA -DIDAI-

Informe:	94990-1-2020
Normbramiento:	CUA-94990-1-2020
SIAD No.:	554488
Fecha del Nombramiento:	24/01/2020
Fecha de entrega del Informe:	28/01/2020
Fecha de entrega del Informe Final:	27/02/2020
Nombre del Auditor:	Lic. Oscar Arnoldo Ruano González
Nombre del Supervisor:	Lic. Marvin Rodolfo Cruz Martínez
Entidad:	Dirección de Comunicación Social -DICOMS-
Tipo de Auditoría:	Entrega y recepción del cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social -D-COMS-
Áreas Examinadas:	
Período Auditado:	N/A

TOMO 1 de 1



INFORME EJECUTIVO

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:94990**

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
Entrega y recepción del cargo del Director de la Dirección de
Comunicación Social -DICOMS-**



GUATEMALA, FEBRERO DE 2020

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	2
ANEXOS	5



INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de No. 94990-1-2020, de fecha 24 de enero de 2020, fui nombrado para participar en la entrega del cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-.

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 saliente y entrante.

Específicos

- Determinar si como parte de sus funciones quedan pendientes 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.
- Que el responsable entregue conforme al formulario de control de traslado de información emitido por la Contraloría General de Cuentas.
- Que presenten los formularios de cancelación de accesos asignados.
- Que se realice el trámite de cancelación de firmas registradas como cuentadante y en otros en los cuales figure como responsable.
- Y, otros que a juicio de Auditor considere conveniente realizar durante la ejecución de la actividad.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

De conformidad con el Acuerdo No. A-106-2019 emitido por el Contralor General de Cuentas de fecha 09 de diciembre de 2019, en el artículo No. 1 literalmente dice: "se establece como obligatorio, la observancia y aplicación por parte de la Unidad de Auditoría Interna de las entidades de la administración central, descentralizadas, autónomas y otros organismos del Estado, lo siguiente:

- a) El uso de la Guía para participación de la Unidad de Auditoría Interna en el Control Financiero-Administrativo, en la toma de posesión de las autoridades de las entidades y organismos de la administración central, descentralizadas autónomas y otros organismos que se indican en el párrafo anterior.

b) El uso del formulario de control y traslado de información de las autoridades salientes a las entrantes".

Se procedió a participar en la entrega y recepción de cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

De conformidad con la guía para la participación de las Unidades de Auditoría Interna fue efectuada la entrega y recepción del cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-, los puntos principales se describen a continuación:

Se tuvo a la vista el Acuerdo Ministerial No. DIREH-0968- 2020, de fecha 23 de enero de 2020, donde se rescinde por remoción el contrato individual de trabajo a plazo fijo del Bachiller Alejandro de León Duque, que surte efectos del 24 de enero de 2020. Así mismo, el Acuerdo Ministerial No. DIREH-0973- 2020, de fecha 23 de enero de 2020, donde se nombró al Licenciado Alex Ricardo Gutiérrez, como nuevo Director; la toma de posesión fue efectiva a partir del 24 de enero de 2020.

La Dirección de Comunicación Social -DICOMS-, por ser una unidad ejecutora concentrada, le corresponde a la Dirección de Administración Financiera -DAFI- llevar los aspectos financieros de los fondos asignados a la DICOMS. Es por ello que no se practicó cortes de caja, de formas oficiales y conciliaciones bancarias, y la unidad no cuenta con información de otros aspectos financieros y administrativos.

Fue requerido al licenciado Alex Ricardo Gutiérrez, Director entrante, la constancia transitoria de inexistencia de reclamación de cargos extendida por la Contraloría General de Cuentas y que tiene el número correlativo número 71198.

La encargada de llevar los aspectos financieros informó que la Dirección de Comunicación Social, no tiene préstamos, donaciones, deuda de años anteriores, prestamos por pagar, fideicomisos, no tiene seguros y tampoco convenios.

Respecto a temas de asuntos judiciales es llevado por la Dirección de Asesoría Jurídica -DIAJ-.

Se procedió a efectuar la descarga de bienes del Bachiller Alejandro de León Duque Director saliente, según consta en 37 formularios INV-FOR-03, Control de descargo y cargo del resguardo de bienes realizó la entrega de los bienes registrados en tarjetas de responsabilidad de activos fijos números 18, 21, 23, 30,



33, 37, 40, 59, 65, 68, 70, 73; 56, 6104, 6105, 6106, 6610, 6761, 7017, 7383, 7051, 7426, 7859, 7897, 8155, 3682, 3683, 3962, 5511, 5512, 505 y 575, por la cantidad de (Q. 532,398.18), los cuales fueron revisados por el Licenciado Alex Ricardo Gutiérrez, Director entrante con el encargado de inventarios de la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-, los cuales posteriormente serán cargados a tarjetas de responsabilidad del Director entrante.

El auditor actuante consignó en el acta que en la verificación física de los bienes de activo fijo efectuadas por el encargado de inventarios de la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-, no fueron encontrados algunos de los bienes que estaban cargados al bachiller Alejandro de León Duque, Director saliente, descritos en las tarjetas de responsabilidad números 21, 23, 33, 40, 699, 3682, 6104, 6105, 6106, 6610, 6761 7859, y 8155, que suman un total de Q.172,659.92 y por lo tanto estos no fueron cargados al Director entrante. (Ver anexo 4).

De conformidad a verificación física realizada, la Dirección de Auditoría Interna, concedió al Director saliente Bachiller Alejandro de León Duque, un plazo de dos semanas para que realice las gestiones necesarias ante la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-, por los bienes no localizados y posteriormente si solventa su situación se le extenderá la solvencia de inventarios.

El usuario del correo electrónico que utilizaba el Director saliente fue desactivado por la Dirección de Informática -DINFO-. La correspondencia emitida y recibida por la Dirección de Comunicación Social a la fecha del retiro del Director saliente, quedó en resguardo y custodia de la Asistente de Dirección licenciada Mónica Román de Lemus.

Se tuvo a la vista el sello que identifica el nombre y cargo del Bachiller Alejandro de León Duque, como Director de Comunicación Social, siendo destruido el mismo en presencia del auditor actuante.

De acuerdo al cuestionario formulario de control y traslado de información, elaborado por la Contraloría General de Cuentas, las respuestas que fueron afirmativas y que corresponden a la Dirección de Comunicación Social, de las cuales adjuntaron documentos de soporte, fueron entregadas por el Director Saliente al Director entrante.

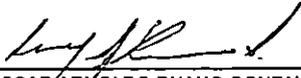
Los puntos anteriores quedaron descritos en el acta de Auditoría Interna No. DIDAI-02-2020 de fecha 24 de enero de 2020, según folios Nos. 12408, 12409, 12410, 12411 y 12412 del libro de actas L2 39294 de fecha 7 de mayo de 2018, autorizado por la Contraloría General de Cuentas. Cabe mencionar que la misma



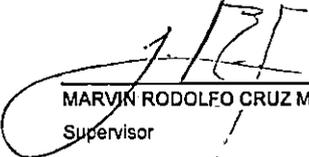
conjuntamente con el formulario de control de información de la entrega y recepción del cargo fueron presentados a la Contraloría General de Cuentas, el 03 de febrero del presente año, de conformidad con el Acuerdo A-106-2019 emitido por la contraloría General de Cuentas de fecha 09 de diciembre de 2019, según lo tipifica el Artículo No. 2. (Ver anexos 1, 2 y 3).

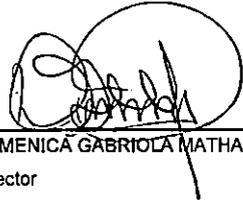
La presencia del auditor interno en el acto de entrega y recepción del cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-, no prejuzga la exactitud de los saldos y cifras consignadas en virtud que las mismas son responsabilidad de las unidades ejecutoras que trasladaron la información consignada, por lo que quedan sujetas a las revisiones posteriores por parte de la Dirección de Auditoría Interna -DIDAI- del Ministerio de Educación o la Contraloría General de Cuentas.

Lic. Oscar Arnaldo Ruano González
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación


OSCAR ARNALDO RUANO GONZALEZ
Auditor

Lic. Marvin Rodolfo Cruz Martínez
Supervisor
Dirección de Auditoría Interna -DIDAI-
Ministerio de Educación


MARVIN RODOLFO CRUZ MARTINEZ
Supervisor


DOMENICÁ GABRIOLA MATHAMBA FUENTES
Directora

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

ANEXOS

ANEXO 1



Guatemala, 31 de enero de 2020
Oficio DICOMS 2020-19

Dr. José Ramírez Crespín
Subcontralor de Calidad del Gasto Público
Contraloría General de Cuentas
Su despacho



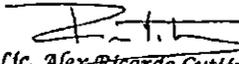
Respetable Señor Subcontralor:

Reciba un cordial saludo de la Dirección de Comunicación Social, del Ministerio de Educación.

De manera atenta me dirijo a usted, en cumplimiento al Acuerdo No. A-106-2019 de fecha 17 de diciembre de 2019. Por lo cual, se traslada copia certificada del acta No. DIDAI-002-2020 de fecha 24 de enero del 2020 en folios Nos, 12408, 12409, 12410, 12411 y 12412 del Libro de Actas No. L2-39294 autorizado por la Contraloría General De Cuentas -C.G.C.-, el 07 de mayo del 2018 y el formulario mínimo de control de traslado de información de la entrega y recepción del cargo del Director Alejandro de León Duque de la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-.

Sin más sobre el particular me suscribo de usted, con altas muestras de consideración y estima.

Atentamente,


Etc. Alex Ricardo Gutiérrez
Director de Comunicación Social



Adjunto: Acta Suscrita No. L2-39294
Formulario Mínimo de Control de Traslado
de Información de la Entrega y Recepción
de cargo.

C.c. Archivo

PBX: (502) 2411-9595

www.mineduc.gob.gt

Seguinos en    

ANEXO 2



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



No. 12408

Acta No. DIDAI-002-2020. (Libro de Actas No. L2-39294).-----

En la ciudad de Guatemala, siendo las trece horas (13:00) del día viernes veinticuatro (24) del año dos mil veinte, constituidos en la Dirección de Comunicación Social del Ministerio de Educación, ubicado en la 6a. Calle 1-87 Zona 10, de la ciudad de Guatemala, las siguientes personas: Bachiller Alejandro de León Duque, quien se identifica con el Documento Personal de Identificación -DPI-, con Código Único de Identificación -CUI- 2240 65785 0101, con lugar para recibir notificaciones en 20 Avenida "A" Edificio 3-85 Vista Hermosa I Zona 15 Apartamento No. 507, Guatemala, Guatemala, quien en el cuerpo de la presente acta se identificará como Director saliente; Licenciado Alex Ricardo Gutiérrez, quien se identifica con el Documento Personal de Identificación -DPI-, con Código Único de Identificación -CUI- número 213 07171 0101, con lugar para recibir notificaciones en la 22 Avenida "A" 2-70 zona 1, apartamento A, quién en el cuerpo de la presente acta se identificará como Director entrante y licenciado Oscar Arnoldo Ruano González, colegiado activo número 1,111, Auditor Interno de la Dirección de Auditoría Interna, quién se identifica con el Código Único de Identificación -CUI- 1593 94449 0901 con dirección para recibir notificaciones en la 6ta. Calle 1-87 zona 10, sala 8, para dejar constancia de lo siguiente:-----

PRIMERO: De conformidad con el Acuerdo Ministerial No. DIREH-0968-2020, de fecha 23 de enero de enero de 2020, en el artículo 1, indica literalmente "Rescindir, por remoción, el contrato individual de trabajo con cargo a la partida presupuestaria No. 2020-11130008117-00-0101-0197-01-01-00-000-02-000-022-11000, a nombre de Alejandro de León Duque.-----

SEGUNDO: De conformidad con el Acuerdo Ministerial No. DIREH-0973-2020, de fecha 23 de enero de enero de 2020, en el artículo 2. Indica literalmente "Nombrar en el puesto de la Dependencia del Ministerio de Educación, detallado a continuación, bajo la partida presupuestaria respectiva, a la persona indicada en el contrato siguiente: con cargo a la partida presupuestaria No. 2020-11130008117-00-0101-0197-01-01-00-000-02-000-022-11000, nombre Alex Ricardo Gutiérrez.-----

TERCERO: De conformidad a lo establecido en el Acuerdo No. A-106-2019, publicado en el Diario de Centro América, de fecha diecisiete de diciembre de dos mil diecinueve, en el cual se establece como obligatoria la observancia y aplicación por parte de la Unidad de Auditoría Interna, el uso de la guía para la participación en el control financiero-administrativo, en la entrega y toma de posesión de las nuevas autoridades y el uso del formulario de control y traslado de información de las autoridades salientes a



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



No. 12409

las entrantes.-----

CUARTO: Con base a lo indicado en el punto tercero, la Licenciada Doménica Gabriela Mathamba Fuentes, Directora de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, emitió el nombramiento de auditoría interna número: 94990-1-2020, de fecha 24 de enero de 2020, para que el auditor actuante participe en la elaboración del acta y en el formulario de control y traslado de información de la autoridad saliente a la entrante, emitido por la Contraloría General de Cuentas.-----

QUINTO: El auditor actuante indica lo siguiente: a) Que la entrega de cargo de Director de la Dirección de Comunicación Social, surta efectos a partir del día viernes veinticuatro de enero de dos mil veinte, de conformidad a lo indicado en el Acuerdo Ministerial No. DIREH-0973-2020, de fecha veintitrés (23) de enero del año dos mil veinte, en el cual se nombra como Director de Comunicación Social del Ministerio de Educación al licenciado Alex Ricardo Gutiérrez; b) Con fecha veinticuatro de enero del año dos mil veinte, el Señor Alejandro de León Duque, Director saliente, hizo entrega de 37 Formularios INV-FOR-03 de descargo por un valor total de Q. 532,398.18, y que se detallan en el anexo No. 1, los cuales contienen los bienes registrados en tarjetas de responsabilidad de Activos Fijos números 18, 21, 23, 30, 33, 37, 40, 59, 65, 68, 70, 73, 56, 6104, 6105, 6106, 6610, 6781, 7017, 7383, 7051, 7426, 7859, 7897, 8155, 3682, 3683, 3962, 5511, 5512, 6099, los cuales fueron revisados por el Licenciado Alex Ricardo Gutiérrez con el encargado de inventarios de la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-, y posteriormente serán cargados en tarjetas de responsabilidad por parte de -DISERSA-; c) La correspondencia emitida y recibida por la Dirección de Comunicación Social a la fecha del retiro del Director saliente, quedó en resguardo y custodia de la Asistente de Dirección licenciada Mónica Román de Lemus; d) El sello que lo identificaba como Director de la Dirección de Comunicación Social saliente fue destruido; e) El usuario de correo electrónico del Director saliente fue desactivado por la Dirección de Informática -DINFO-; f) La Asistente de Dirección Mónica Román, hizo entrega de una (1) llave de la oficina del Despacho de Dirección al Director saliente.-----

SEXTO: El auditor actuante manifiesta que en la verificación física de los bienes de activo fijo efectuadas por el encargado de inventarios de la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-, no fueron encontrados algunos de los bienes que estaban cargados al Director saliente Alejandro de León Duque, descritos en las tarjetas de responsabilidad números 18, 21, 30, 33, 699, 3682, 6104, 6106, 6610, 6761 y 7859, que



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



No. 12410

suman un total de Q. 172,859.92 y por lo tanto estos no fueron cargados al Director entrante y que se detallan a continuación.

No.	No. DE SICOIN	DESCRIPCIÓN	PRECIO Q.	No. De Cartera
1	0005F557	VIDEOGRABADORA VHS SONY, 8 HEAD HI FI STEREO TRI LOGIC, GRIS OSCURO, MODELO SLV-78HFP, SERIE 300649	2,299.00	6104
2	0011903E	BOCINAS SERIE NO. 4853694	100.00	6108
3	0008072C	ESCRITORIO MODULAR DE METAL, MARCA HON MODELO 65160	1,700.00	6106
4	44-252	MESA TIPO ESCRITORIO, COLOR ARENA, MODELO 65136	1,300.00	6106
5	000E11E8	TELÉFONO MARCA AVAYA, COLOR GRIS SERIE NO. 3794A-6221A0	615.00	6610
6	000E25CF	UPS, MARCA CDP COLOR NEGRO SERIE NO. 060512-1290554	335.37	6610
7	48-252-07	PANEL PEQUEÑO MARCA HON, COLOR VERDE SIN SERIE	520.00	6610
8	S/C	PANEL GRANDE MARCA HON, COLOR VERDE SIN SERIE CON LIBRERA INCORPORADA, COLOR GRIS DE METAL PEQUEÑA	1,200.00	6610
9	001B14CF	RADIO PORTABLE MARCA ICOM, MODELO ICF24 SERIE NO. 0781898	2,250.00	6610
10	001B4A2F	MICRÓFONO MODELO R10758, SIN NO. DE SERIE	980.00	6610
11	001B14C8	RADIO PORTABLE MARCA ICOM MODELO ICF24 SERIE NO. 0788123	2,250.00	6761
12	001B4A28	MICRÓFONO MODELO R10758, SIN NO. DE SERIE	980.00	6761
13	57-240	SILLA TIPO EJECUTIVO, FORRO DE TELA AMARILLO, CON APOYABRAZOS DE POLYURETAS	1,000.00	6761
14	00116DBE	SILLA TIPO SECRETARIAL CON RODOS, CON APOYABRAZOS Y SISTEMA NEUMÁTICO FORRO DE TELA COLOR NEGRO.	650.00	6761
15	000A27CD	PICK UP MARCA TOYOTA COLOR BEIGE MODELO 2006 SERIE KUN2SLPRMDHG PLACA NO. O-8368BD CHASIS NO. 8AJFR22F90403819 MOTOR 2KD8445870 CON ACCESORIOS, RADIO MARCA PIONER, LLANTA DE REPUESTO, TRIKET, LLAVE DE CHUCHO, 3 BARILLAS Y 1 DE ACEITE.	139,000.00	7859
16	162607	UPS MARCA GDP, MODELO b-upr 706, CON REGULADOR DE VOLTAJE, CAPACIDAD DE 700-750, SERIE 090330-0220133	395.00	23
17	001F6DA5	CPU, SERIE 1DQVTR1	6,500.00	21
18	001F6DA6	MONITOR PANTALLA PLANA DE LCD DE 19" MEDIDA EN DIAGONAL, RESOLUCIÓN 1280-1024, SERIE CN-07TKK57287217EACCIA00	1,100.00	21
19	001F6DA7	TECLADO CON CONECTOR USB SERIE CN-0KHCC77181817A0U93A00	118.00	21
20	001F6DA8	MOUSE ÓPTICO MARCA DELL CON CONECTOR USB SERIE NO. CN-09RRC74872318T0AYW	100.00	21

Handwritten notes and signatures:
 T
 [Signature]
 [Signature]





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



No. 12411

NO.	No. DE SICOIN	DESCRIPCIÓN	PRECIO Q.	No. De tarjeta
21	S/C	MEMORIA USB DE 16 GIGAS MARCA KINGSTON 905762-10	338.25	
22	00163D31	MONITOR FLAT PANEL DE 17" SERIE JCO90756C6	1,500.00	33
23	00163D2D	TECLADO SERIE NO. BC3370GVBX2K9J	150.00	33
24	00163D2E	MOUSE SERIE No. FB7330AN3X01BEY	100.00	33
25	00319C98	MOUSE MARCA DELL MODELO MS111-L	85.00	
26	1083A9	TELÉFONO MARCA ALCATEL, MODELO TEMPORIS 200PRO S/0258379	250.00	3682
27	57-399	BANDERA DE GUATEMALA, DE SATIN, FLEÇO DORADO-	395.00	6104
28	00090DA4	ESCRITORIO MODULAR DE METAL, MARCA HON, MODELO 85160	1,700.00	6761
29	001906D7	PAPELERA DE METAL	80.00	6761
30	001083BD	UPC MARCA CDP, COLOR NEGRO	335.37	7383
31	S/C	MEMORIA USB DE 16 GN MARCA KINGSTON	338.25	40
32	57-193	SILLA SECRETARIAL, C/APOYABRAZOS COLOR NEGRO	700.00	6106
33	S/C	PANEL COLOR VERDE SIN SERIE	720.00	8155
34	00104ADB	TELEFONO MARCA PANASONIC, MODELO KX-TS500LXB	161.68	6104
35	000EF4B5	DVD MARCA RCA MODELO DRCLLOU, SERIE 0533	1,589.00	6105
36	00118DAA	TECLADO SERIE LC 82330912	100.00	6108
37	00118EBA	MOUSE SERIE HS8101112VQ	100.00	6106
38	000E11E4	TELEFONO MARCA AVAYA MODELO 6221A0	615.00	8155
TOTAL:			172,659.92	

X
 ADIP

Respecto a los bienes no encontrados, la Dirección de Auditoría Interna, informa al Director saliente Alejandro de León Duque, que se le concede un plazo de dos semanas para que realice las gestiones necesarias ante la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA- por los bienes que no fueron localizados, y así posteriormente se le extienda la solvencia de inventarios.

SEPTIMO: El auditor actuante manifiesta que de conformidad con "la guía para la participación en el control financiero-administrativo, en la toma de posesión de las autoridades de las entidades de la Administración Central" emitida por Contraloría General de Cuentas, se detallan los siguientes aspectos:

1. Respecto al numeral 1 de la guía, el Director no cuenta con libros autorizados por Contraloría General de Cuentas, por ser una Unidad Ejecutora concentrada.
2. Se solicitó al licenciado Alex Ricardo Gutiérrez, la constancia la Constancia Transitoria de Inexistencia de Reclamación de Cargos, verificando que la misma tiene el correlativo No. 71198 de fecha 09 de enero de 2020.
3. Debido a que a la Dirección de Comunicación Social -DICOMS- es una Unidad Concentrada, los numerales del 3 al 10 de la guía, que son aspectos financieros son llevados por la Dirección de Administración Financiera -DAFI-, y relación al numeral





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



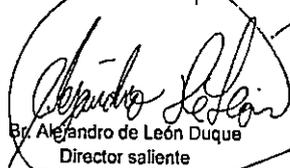
No. 12412

- 11 de la guía, que se refiere al inventario físico de la entidad es llevado por la Dirección de Servicios Administrativos -DISERSA-.....
4. Con respecto al numeral 12 de la guía la Dirección de Comunicación Social, no tiene préstamos, donaciones, deuda de años anteriores, prestamos por pagar, fideicomisos, no tiene seguros y convenios.
5. Con respecto al numeral 13 de la guía, el tema de los asuntos judiciales es llevado por la Dirección de Asesoría Jurídica -DIAJ-.
6. Referente al numeral 14 de la guía, se adjunta nómina de los colaboradores de la Dirección de Comunicación Sociales, de los renglones 011 y 022.
7. Respecto al numeral 15 de la guía, se informa que la Dirección de Comunicación Social -DICOMS-, no realiza obras.
8. Con relación al numeral 16 de la guía, la Dirección de Comunicación Social no tiene deuda de años anteriores.

OCTAVO: La Dirección de Auditoría Interna recomienda que se proceda a gestionar los avisos correspondientes de actualización del cargo del Director de la Dirección de Comunicación Social, ante la Contraloría General de Cuentas y otras instituciones donde pueda figurar como responsable de la Dirección.

NOVENO: El auditor actuante deja constancia que se adjunta a la presente acta el "Formulario de control de traslado de información" y que contiene la documentación de respaldo y que su presencia en el presente acto no prejuzga exactitud de saldos y cifras que consigna el acta, las que quedan sujetas a revisión y posterior auditaje.

DECIMO: Se da por finalizada la presente siendo las catorce (14) horas con treinta minutos del día viernes veinticuatro de enero de dos mil veinte, firmando de conformidad los que en ella intervinieron.


Br. Alejandro de León Duque
Director saliente
Ministerio de Educación
Guatemala, C.A.

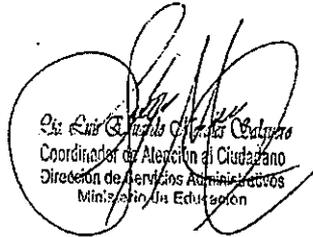

Lic. Alex Ricardo Gutiérrez
Director entrante
Ministerio de Educación
Guatemala, C.A.


Lic. Oscar Arnaldo Ruano González
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna -DIAI-
Ministerio de Educación

CERTIFICA

EL INFRASCRITO COORDINADOR DEL DEPARTAMENTO DE ATENCIÓN AL CIUDADANO DE LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN, TUVO A LA VISTA EL ACTA NO. DIDAI-02-2020 EN ORIGINAL, DE FECHA 24 DE ENERO DE 2020, EN FOLIOS 12408, 12409, 12410, 12411 Y 12412, DEL LIBRO L2 39294, AUTORIZADO CON FECHA 07 DE MAYO DE 2018 POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS.

GUATEMALA, 31 DE ENERO DE 2020.



D^o. Luis Orlando Cordero Cordero
Coordinador de Atención al Ciudadano
Dirección de Servicios Administrativos
Ministerio de Educación

ANEXO 3

DIRECCIÓN DE UDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

CEDULA DE TRASLADO DE INFORMACIÓN ENTREGA Y RECEPCIÓN DE CARGO.

"FORMULARIO DE CONTROL DE TRASLADO DE INFORMACIÓN"

No.	Descripción	Respuesta Si/No	Comentario
1	¿Posee la entidad reglamento interno de trabajo?	SI	Acuerdo Ministerial Número 2072-2009 General para toda el Mineduc.
2	¿Se entregó memoria de labores del ejercicio fiscal 2019, a donde corresponde?	SI	
3	¿Existe(n) sindicato(s) en la Entidad? Si la respuesta es afirmativa, indicar el número de sindicatos y el nombre de los mismos.	SI	
4	¿Tiene la Entidad Pacto Colectivo de Condiciones de Trabajo vigente?	SI	
5	¿Se encuentra empleada la Entidad?	N/A	Pertenece a Jurídica
6	¿Entregan las autoridades salientes el Plan Operativo Anual (POA), el Plan Operativo Multianual (POM) y el Plan Estratégico Institucional (PEI)?	SI	
7	¿Le han dado seguimiento los funcionarios responsables a las recomendaciones de auditorías anteriores de la Contraloría General de Cuentas?	N/A	
8	¿Se entrega informe de Compromisos No Devengados y Devengados No Pagados de años anteriores y las acciones realizadas?	SI	Se adjunta SICOIN
9	¿Se hace entrega del estado de ejecución presupuestaria?	SI	Se adjunta SICOIN
10	¿Se entregan los informes de auditoría interna y de las auditorías practicadas por la Contraloría General de Cuentas?	N/A	
11	¿Se hace entrega del informe de la situación actual de los procesos legales a las nuevas autoridades?	N/A	
12	¿Se hace entrega del listado de obras finalizadas, publicadas, en proceso de recepción, liquidación, de arrostre y pendientes por aspectos legales? (si el caso lo amerita)	N/A	
13	¿Usa los sistemas informáticos SICOIN, SICOINDES, SIGES, SNIP, GUATECOMPRAS, GUATENÓMINAS, INVENTARIO WEB y SAG UDAI?, y ¿los dejan funcionando?	N/A	
14	¿Tiene la Entidad portal en internet?	SI	
15	¿Deja los manuales administrativos y/o de procedimientos actualizados?	SI	
16	¿Presentó nóminas de 011, 022, 029, 031, 035, 036 y subgrupo 18 vigentes?	SI	
17	¿Presentó listado de vehículos y pólizas de seguros vigentes?	N/A	
18	¿Presentó listado de edificios propios y en arrendamiento?	N/A	
19	¿Presentó el inventario institucional?	N/A	
20	¿Presentó saldos de recursos privados, préstamos y donaciones?	N/A	
21	¿Presentó saldos de vales de combustible?	N/A	
22	¿Cuenta la Entidad con oficina de acceso a la información pública?	SI	

[Firma]
D. Máxima Autoridad Saliente

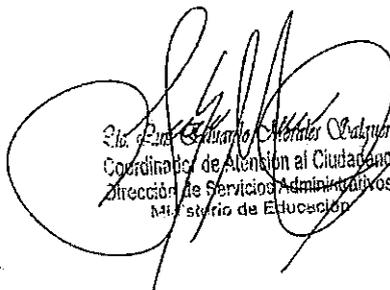
[Firma]
D. Máxima Autoridad Entrante

[Firma]
Lic. Oscar Arnoldo Ruano González
Auditor Interno
Dirección de Auditoría Interna - DIDAI -
Ministerio de Educación

CERTIFICA

EL INFRASCrito COORDINADOR DEL DEPARTAMENTO DE ATENCIÓN CIUDADANO DE LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN, TUVO A LA VISTA EL FORMULARIO DE CONTROL DE TRASLADO DE INFORMACIÓN EN ORIGINAL; EL CUAL CONSTA DE 1 PÁGINA FIRMADO POR MÁXIMA AUTORIDAD SALIENTE DE LA DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL; MÁXIMA AUTORIDAD ENTRANTE DE LA DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL EL AUDITOR INTERNO, LIC. OSCAR ARNOLDO RUANO GONZÁLEZ, QUIEN COMPARECEN EN EL ACTA NO. DIDAI-02-2020 EN ORIGINAL, DE FECHA 24 ENERO DE 2020, EN FOLIOS 12408, 12409, 12410, 12411 Y 12412, DEL LIBRO 39294, AUTORIZADO CON FECHA 07 DE MAYO DE 2018 POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS.

GUATEMALA, 31 DE ENERO DE 2020



Lic. Oscar Arnaldo Ruano González
Coordinador de Atención al Ciudadano
Dirección de Servicios Administrativos
Ministerio de Educación

ANEXO 4

Dirección de Comunicación Social -DICOMS-
Bienes no localizados físicamente en Tarjeta de Responsabilidad Director Saliente

No. DE SICOIN	DESCRIPCIÓN	PRECIO Q.	No. De tarjeta
1	0009F557 VIDEOGRABADORA VHS SONY, 6 HEAD HI FI STEREO TRI LOGIC, GRIS OSCURO, MODELO SLV-78HFPA, SERIE 300649	2,299.00	6104
2	0011903E BOCINAS SERIE NO. 4853694	100.00	6106
3	0008072C ESCRITORIO MODULAR DE METAL, MARCA HON MODELO 65160	1,700.00	6106
4	44-252 MESA TIPO ESCRITORIO, COLOR ARENA, MODELO 65136	1,300.00	6106
5	000E11E8 TELÉFONO MARCA AVAYA, COLOR GRIS SERIE NO. 3794A-6221A0	615.00	6610
6	000E25CF UPS, MARCA CDP COLOR NEGRO SERIE NO. 060512-1290554	335.37	6610
7	49-252-07 PANEL PEQUEÑO MARCA HON, COLOR VERDE SIN SERIE	520.00	6610
8	S/C PANEL GRANDE MARCA HON, COLOR VERDE SIN SERIE CON LIBRERA INCORPORADA, COLOR GRIS DE METAL PEQUEÑA	1,200.00	6610
9	001B14CF RADIO PORTABLE MARCA ICOM, MODELO ICF24 SERIE NO. 0761898	2,250.00	6610
10	001B4A2F MICRÓFONO MODELO R10756, SIN NO. DE SERIE	980.00	6610
11	001B14C8 RADIO PORTABLE MARCA ICOM MODELO ICF24 SERIE NO. 0768123	2,250.00	6761
12	001B4A28 MICRÓFONO MODELO R10756, SIN NO. DE SERIE	980.00	6761
13	57-240 SILLA TIPO EJECUTIVO, FORRO DE TELA AMARILLO, CON APOYABRAZOS DE POLYURETABI	1,000.00	6761
14	00116DBE SILLA TIPO SECRETARIAL CON RODOS, CON APOYABRAZOS Y SISTEMA NEUMÁTICO FORRO DE TELA COLOR NEGRO.	650.00	6761
15	000A27CD PICK UP MARCA TOYOTA COLOR BEIGE MODELO 2006 SERIE KUN25LPRMDHG PLACA NO. O-836BBD CHASIS NO. 8AJFR22F90403619 MOTOR 2KD9445870 CON ACCESORIOS, RADIO MARCA PIONER, LLANTA DE REPUESTO, TRIKET, LLAVE DE CHUCHO, 3 BARILLAS Y 1 DE ACEITE.	139,000.00	7859
16	162607 UPS MARCA CDP, MODELO b-upr 706, CON REGULADOR DE VOLTAJE, CAPACIDAD DE 700-750, SERIE 090330-0220133	395.00	23
17	001F6DA5 CPU, SERIE 1DQVTR1	6,500.00	21

No. DE SICOIN	DESCRIPCIÓN	PRECIO Q.	No. De tarjeta
18	001F6DA6 MONITOR PANTALLA PLANA DE LCD DE 19" MEDIDA EN DIAGONAL, RESOLUCIÓN 1280-1024, SERIE CN-07TKK57287217EACCIA00	1,100.00	21
19	001F6DA7 TECLADO CON CONECTOR USB SERIE CN-0KHCC77161617A0U93A00	118.00	21
20	001F6DA8 MOUSE ÓPTICO MARCA DELL CON CONECTOR USB SERIE NO. CN-09RRC74872318T0AYW	100.00	21
21	S/C MEMORIA USB DE 16 GIGAS MARCA KINGSTON 905762-10	338.25	699
22	00163D31 MONITOR FLAT PANEL DE 17" SERIE 3CQ90756C6	1,500.00	33
23	00163D2D TECLADO SERIE NO. BC3370GVBX2K9J	150.00	33
24	00163D2E MOUSE SERIE No. FB7330AN3X01BEY	100.00	33
25	0031BC98 MOUSE MARCA DELL MODELO MS111-L	85.00	70
26	1063A9 TELÉFONO MARCA ALCATEL, MODELO TEMPORIS 200PRO S/0258379	250.00	3682
27	57-399 BANDERA DE GUATEMALA, DE SATIN, FLECO DORADO-	395.00	8104
28	00090DA4 ESCRITORIO MODULAR DE METAL, MARCA HON, MODELO 65160	1,700.00	6761
29	001906D7 PAPELERA DE METAL	80.00	6761
30	0010B3BD UPC MARCA CDP. COLOR NEGRO	335.37	7383
31	S/C MEMORIA USB DE 16 GN MARCA KINGSTON	338.25	40
32	57-183 SILLA SECRETARIAL, C/ APOYABRAZOS COLOR NEGRO	700.00	6106
33	S/C PANEL COLOR VERDE SIN SERIE	720.00	8155
34	00104ADB TELEFONO MARCA PANASONIC, MODELO KX-TS500LXB	161.68	6104
35	000EF4B5 DVD MARCA RCA MODELO DRCLLOU, SERIE 0533	1,599.00	6105
36	00118DAA TECLADO SERIE LC 82330912	100.00	6106
37	00118EBA MOUSE SERIE HS8101112VQ	100.00	6106
TOTAL:		172,044.92	

FUENTE: Tarjetas de Responsabilidad del Director saliente.