

REF: Oficio-0.1-811-2020OS/aj

Guatemala, 02 de diciembre de 2020

Arquitecta  
Mayra Jeanett Díaz Barillas  
**Encargada de la Unidad  
De Acceso a la Información Pública**  
Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
Edificio

Estimada arquitecta Díaz:

Por este medio me dirijo a usted en referencia al oficio 0-0.4A-2019 de fecha 11 de marzo del 2019 y dar cumplimiento a lo ordenado en el Decreto 57-2008 Ley de Acceso a la Información Pública y el Acuerdo Ministerial No. 212-2009.

Adjunto sírvase encontrar 3 informes correspondientes al mes de noviembre 2020, para su publicación en la página institucional.

Reiterando que daremos cumplimiento de informar los primeros cinco días de cada mes el movimiento de esta Unidad, para que sea publicado en la página Institucional

Se adjuntan tres informes con (56) folios incluyendo el presente oficio y un CD de la información detalla anteriormente.

Atentamente,



Arq. Oscar Guillermo Sierra Pacay  
Director Interino  
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-  
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-  
CUA No.: 91297

AUDITORIA  
Proyectos de obra  
DEL 01 DE JULIO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



GUATEMALA, NOVIEMBRE DE 2020

## INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	2
GENERALES	2
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	2
INFORMACION EXAMINADA	2
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	3
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	6
COMISION DE AUDITORIA	7



## ANTECEDENTES

1.1 La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, es una entidad del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la cual está reconocida en el Nivel de Direcciones Generales según el Acuerdo Gubernativo 520-99 de fecha 29 de junio de 1999, publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999 inciso h) "Reglamento Orgánico del Ministerio" como Unidad Ejecutora de dicho Ministerio.

Fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos, su Reglamento fue aprobado por Acuerdo Gubernativo 79-84 de fecha 10 de febrero de 1984, publicado en el Diario Oficial el 16 de febrero de 1984.

Por la existencia del Acuerdo Gubernativo 80-97 de fecha 29 de enero de 1997, artículo 2º. fue modificado el nombre como en la actualidad se le reconoce UNIDAD DE CONTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO, ampliándose su cobertura, ya que además de la construcción de la infraestructura física educativa, realiza proyectos de diversa índole relacionada con otras actividades que corresponda atender al Ministerio.

Actualmente la institución cuenta con el Acuerdo Ministerial No. 166-2009 de fecha 6 de marzo del 2009 "REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO", a través del cual puede determinarse los Departamentos que lo conforman, en los que se encuentra la Auditoría Interna, la cual esta fundamentada en el artículo 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo por la existencia del Acuerdo Ministerial No. 596-2015 de fecha 26 de noviembre del 2015 "Manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE" numeral 2.4, y sus respectivos subnumerales define asimismo las funciones básicas y generales de la Auditoría Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

### 1.2 Departamento de Finanzas y Suministros, Sección de Contabilidad

El Acuerdo Ministerial 596-2015 de fecha 26 de noviembre del 2015 aprueba el Manual Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, el cual en el numeral 2.7.1 indica es el órgano técnico que esta encargado de la inspección superior de los trabajos que realizan los coantratistas de la Institución, siendo responsable que se cumpla con la planificación del proyecto, es decir, con el diseño, los requerimientos, las especificaciones constructivas, los precios, las cantidades y materiales establecidos, tanto en las bases de contratación y los planos, como en el propio contrato.



### 1.3 Antecedentes importantes

Se comprobó que de acuerdo a registros es la primera revision que se realiza por lo que solicitó la documentación de soporte.

## OBJETIVOS

### GENERALES

Revisar los expedientes que contengan la documentación de soporte y debidamente registrada en la ejecucion presupuestaria.

### ESPECIFICOS

Determinar si el monto erogado de la muestra tomada es congruente con el reporte generado por el Sistema de Contabilidad Integrada SICOIN-WEB, en el periodo correspondiente al año 2019.

Revisar y comprobar que los registros de los pagos realizados correspondiente al año fiscal 2019 se encuentren actualizados.

Revisar la documentacion de respaldo de los expedientes que contengan los documentos tecnicos y legales.

Evaluar el cumplimiento del contrato y las especificaciones tecnicas de las obras.

### ALCANCE

Se reviso la muestra de los expedientes de obras, examinando las gestiones que han generado y que sean congruentes contra la documentacion de respaldo de cada uno de ellos.

### INFORMACION EXAMINADA

Se examino la documentacion proporcionada por el Departamento de Operaciones y el Departamento Financiero de los proyectos de arrastre del año 2019 los cuales corresponden a los siguientes contratistas:

SEPROVAL que tiene a su cargo el contrato 54-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OG-GU que comprende 4 proyectos.

TRANSPORTES HENRY quien tiene a sus cargo el contrato



55-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OG-GU que comprende 4 proyectos.

CARRESA que tiene a su cargo el contrato 52-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OG-GU que comprende 3 proyectos.

CONSTRUCTORA MARISCAL, S.A. que tiene a su cargo el contrato 59-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OG-GU que comprende 1 proyecto.

CONSTRUCTORA CONGUSA quien tiene a sus cargo el contrato 35-2012-UCEE, el cual comprende 1 proyecto.

CONSTRUCTORA ROZA. que tiene a su cargo el contrato 74-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OG-GU que comprende 1 proyecto.

### NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

Se reviso la docuemntacion presentada por el Departamento de Operaciones de los siguientes contratos:

Con fecha 16 de julio de 2014 se suscribio el contrato administrativo No. 54-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OC-GU con la Empresa SEPROVAL el cual esta conformado por los proyectos:

1. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Caserio Tierra Blanca Aldea Tanil, Esquipulas Palo Gordo, San Marcos. con un 92.59% de avance fisico y 89.33% de avance financiero.
2. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Pedro Molina Canton Bethania, Esquipulas Palo Gordo, San Marcos, con el 91.96% de avance fisico y 89.92% de avance financiero.
3. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Aldea El Carrizal, Esquipulas Palo Gordo, San Marcos, 58.25% de avance fisico y 58.23% de avance financiero.
4. Reposicion Escuela Preprimaria Oficial de Parvulos, Esquipulas Palo Gordo, San Marcos, 98.43% de avance fisico y 82.43% de avance financiero.
5. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Republica de Estados Unidos del Norte, Aldea San Francisco El Rodeo, San Marcos, 3.50% de avance fisico y 67.32% de avance financiero.

Con fecha 16 de julio de 2014 se suscribio el contrato administrativo No. 55-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OC-GU con la Empresa Transportes Henry Morales, el cual esta conformado por los proyectos siguientes:

1. Reposicion Instituto Diversificado Nacional de Ciencias Comerciales, 13 calle y



- 5a. avenida, esquina zona 1, Solola, Solola.
2. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta No. 1 Canton Xiprian, Santa Clara La Laguna, Solola.
3. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Sector Pabeya y Chichiyal, Santa Clara La Laguna, Solola.
4. Reposicion Escuela Primaria Oficial Urbana Mixta No. 1, 1a. Avenida 1-77 Zona 1, Santa Clara La Laguna, Solola.

El avance fisico de estos proyectos es del 100%, el avance financiero segun el orden mencionadas anteriormente los proyectos tien un avance financiero de 95.95%, 58.14%, 82.55% y 89.22%.

Con lo que respecta a la Empresa Transportes Henry Morales tubo incumplimiento de obligaciobes estipuladas en el contrato, para ejecucion de fianzas, cuyo expediente se encuentra en el Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vienda, segun Providencia 0.1-029-2020 OS/ig.

Con fecha 14 de julio de 2014 se suscribio el contrato administrativo No. 52-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OC-GU con la Empresa Carreteras Internacionales (CARRESA), el cual esta conformado por los proyectos sigueintes:

1. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Tecun Uman, Aldea Xejuyup, Nahuala Solola.
2. Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Caserio Chuisajcap, Aldea Tzucubal, Nahuala Solola.
- 3.Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Tzucubal, Santa Catarina Ixtahuacan, Solola.

La Empresa CARRESA tiene suspendidos los proyectos por falta de diponibilidad presupuestaria.

Con fecha 18 de septiembre de 2014 se suscribio el contrato administrativo No. 59-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OC-GU con la Empresa Constructora Mariscal, S.A. el cual esta conformado por el proyecto Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Caserio El Socorro, Palestina de los Altos, Quetzaltenango.

Se realizo suspension de tiempo constructual por reprogramacion presupuestari y se ingreso el expediente al Departamento Financiero para pago de liquidacion.

Con fecha 26 de noviembre de 2011 se suscribio el contrato administrativo No. 35-2012-UCEE- con la Empresa CONGUSA, el proyecto denominado Rehabilitacion Escuela Oficail Urbana Numero 75, Fuerza Aerea, Jornada Matutina Zona 12, Guatemala.

Este proyecto esta terminado en un 100% de ejecucion fisica, el cual ya fue



---

repcionado y liquidado, y actualmente tiene un saldo pendiente de pago ya que con un avance financiero del 95.95%.

Con fecha 17 de octubre de 2014, se suscribio el contrato administrativo No. 74-2014/UCEE-CIV/UCP-BID-2018-OC-GU con la Empresa Constructora Roza, el cual esta conformado por el proyecto Reposicion Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Rancho Bojon, El quetzal, San Marcos. En ejecucio fisica del 100% y el expediente se encuentra en el Departamento Financiero para pago de liquidacion del proyecto.





**DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA**

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	FRANCISCO LANCERIO RAMIREZ	JEFE DE DEPARTAMENTO FINANCIERO	16/09/2019	31/12/2020
2	LUDWING ALEJANDRO XIMIN LOPEZ	JEFE DEPARTAMENTO DE OPERACIONES	15/08/2020	



---

COMISION DE AUDITORIA



---

MARA GALINA GARCIA RUANO DE LORENTI  
Auditor



---

MARA GALINA GARCIA DE LORENTI  
Director



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-  
CUA No.: 99407

AUDITORIA

Control y uso de cupones de combustible  
DEL 01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020



GUATEMALA, NOVIEMBRE DE 2020

## INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	2
GENERALES	2
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	3
INFORMACION EXAMINADA	3
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	3
COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES	11
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	12
COMISION DE AUDITORIA	13
ANEXOS	14



## ANTECEDENTES

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado –UCEE-, es una entidad del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la cual está reconocida en el Nivel de Direcciones Generales según Acuerdo Gubernativo, 520-99 de fecha 29 de junio de 1999, publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999 inciso h) Reglamento Orgánico del Ministerio como Unidad Ejecutora de dicho Ministerio. Fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos, su Reglamento fue aprobado por Acuerdo Gubernativo 79-84 de fecha 10 de febrero de 1984, publicado en el Diario Oficial el 16 de febrero de 1984.

Por la existencia del Acuerdo Gubernativo 80-97 de fecha 29 de enero de 1997 artículo 2°, fue modificado el nombre como en la actualidad se le reconoce UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO, ampliándose su cobertura, ya que además de la construcción de la infraestructura Física Educativa, realiza los proyectos de diversa índole relacionada con otras actividades que corresponda atender el Ministerio.

Actualmente la institución cuenta con el **Acuerdo Ministerial 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009 “REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO”** a través del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la **Auditoria Interna**, la cual está fundamenta en el Artículo 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo por la existencia del **Acuerdo Ministerial No. 596-2015 de fecha 26 de noviembre 2015 “ MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES”** en su capítulo 2 numeral 4 con sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básica y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

**Departamento de Administrativo**, El Acuerdo Ministerial 596-2015 de fecha 26 de noviembre del año 2015 aprueba el Manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE, en el Capítulo II, numeral 2.9 Departamento de Administrativo, en el sub numeral 2.9.5 Sección de Transporte, numeral 2.9.5.1 Funciones Generales,

**Departamento de Financiero**, Disposición Número 030-2,015 a partir del día 26 de Agosto 2,015. Manual de Procedimientos Administrativos para la Asignación, Uso, Control y Mantenimiento de Vehículo, así como para la distribución de cupones de Combustible en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Resolución 0.1-060-2019/nfl de fecha 13 de mayo de 2019. Para el presente caso se fundamenta la intervención de la Auditoria con las facultades de la misma en el uso, control y custodia de los libros y documentos que se han trasladado a esta auditoría.



---

### **Antecedentes Importantes**

La Auditoría Interna práctico en su última auditoría en el periodo de 02 de mayo al 31 de octubre del año 2019 según CUA 79270-1-2019, se comprobó y se analizó que todos los registros de la entrega de cupones de combustibles fueron registrado en el Libro Para Registro y Control de Cupones de Combustible autorizados por la Contraloría General de Cuentas, los registros de las Solicitud de Combustible autorizado por la Contraloría General de Cuentas, copias entregadas de los cupones de combustibles con sus respectivos sellos, las solicitudes de vehículos para comisión local Forma DA-1 y los oficios para comisiones para los Departamentos, donde se encuentran de recibidos los cupones, firmas y sellos correspondientes

### **OBJETIVOS**

#### **GENERALES**

- En cumplimiento al artículo 14 funciones de Auditoría Interna, Acuerdo Ministerial 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, y el Plan Anual de Auditoría, elaborado para el presente ejercicio en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado –UCEE-.
- Cumplimiento del Manual de Procedimientos Administrativos para la Asignación, Uso, Control y Mantenimiento de los Vehículos, así como para la distribución de Cupones de Combustibles en la UCEE.
- Evaluar la correcta aplicación de los procedimientos de autorización, registro y control.

#### **ESPECIFICOS**

- Evaluar que los ingresos y egresos de los cupones de combustibles de UCEE estén bien registrados, con todas las normas y reglamentos.
- Evaluar si el diseño del control interno de la entidad está implementando y funciona de manera efectiva para el logro de los objetivos de conformidad con las normas establecidas.
- Comprobar que todos los registros estén bien contabilizados.
- Comprobar que los documentos contengan suficiente soporte legal, técnico, financiero y contable de las operaciones reflejadas en cada liquidación de cada cupón de combustible, para poder determinar cada norma aplicable.
- Asegurarse que las medidas de Control Interno en uso y en resguardo de los cupones de Combustible sean funcionales para la institución.
- Asegurarse que el total de los cupones de combustibles a la UCEE con base a las compras realizadas estén completas.
- Asegurarse que los cupones de combustible estén en resguardo en una caja



fuerte para su protección.

-Comprobar la razonabilidad de los saldos contables en los libros autorizados y la exactitud de las existencias físicas.

### ALCANCE

-El examen comprende la evaluación de la estructura del control interno y la revisión de las operaciones, registros y la documentación de respaldo, presentada por el encargado del manejo y control de los cupones de combustible del Departamento Financiero, Sección de Fondo Rotativo, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2020.

-Se aplicará el procedimiento de los análisis para establecer la razonabilidad de la cantidad de cupones contabilizados en el libro para registro y control de vales de combustibles del 01 de enero al 30 de septiembre 2020.

-Durante la ejecución de la auditoria, se hará una inspección, verificación y evaluación del libro para registro y control de vales de combustibles documentos de soporte, para lo cual se aplicarán procedimientos sustantivos y de cumplimiento a fin de establecer la razonabilidad de la operatoria en los registros internos de la Entidad.

### INFORMACION EXAMINADA

Se revisaron y analizaron cada una de las anotaciones realizadas en los libros de registro y control de cupones de Combustible operados en el período del 01 de enero al 30 de septiembre 2020, mismo que se plasmaba las firmas del personal que fue responsable de recibir cada cupón que fue asignado para presentarlo en la estación respectiva en sus respectivas comisiones realizadas.

### NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

#### Cupones de Combustibles Utilizados en el Periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2020

Durante la Revisión se elaboró el cuadro de resumen de consumo de cupones con valor de Q. 50.00 C/U por cada mes del periodo examinado, el cual se indica a continuación:

Control de Combustible Periodo del 01 Enero al 30 Septiembre 2020	
Total de cupones entregados por mes	para los Vehiculos Propiedad de UCEE
Cupones de Q. 50. C/U	



Total del mes	MONTO	AÑO 2020										T/M
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	T/C	
Q		238	106	97	103	177	196	213	255	216	1601	Q
50.00		14.87 %	6.62 %	6.06 %	6.43 %	11.06 %	12.24 %	13.30 %	15.93 %	13.49 %		80,050.00
												100

DESCRIPCIÓN	T/C	V/C	T/M
Saldo al 31 de Diciembre 2019	2625	Q	Q
		50.00	131,250.00
(-) cupones entregados en los meses Auditados	1601	Q	Q
		50.00	80,050.00
Sub Total	1024	Q	Q
		50.00	51,200.00
(+) Cupones de Devolución	28	Q	
		50.00	1,400.00
Total	1052	Q	
		50.00	52,600.00

**Cupones de Combustibles entregados a las Comisiones del Periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2020.**

En el presente cuadro se demuestra los cupones de combustibles que se utilizaron en el período examinado del 01 de enero al 30 de septiembre 20 entregados a los pilotos de las comisiones de carácter oficial tanto locales como al interior de la República, contabilizados en los libros de control y registro de combustible con su respectiva documentación de soporte:

Control de Combustible Periodo del 01 Enero al 30 Septiembre 2020

Comisiones Locales Vehículos Propiedad de UCEE

Cupones de Q. 50. C/U

LOCALES	MONTO	AÑO 2020										T/M	%
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	T/C		
LOCALES		98	58	75	89	114	124	133	116	140	947	47,350.00	100.00 %
50.00													
TOTAL		98	58	75	89	114	124	133	116	140	947	47,350.00	
		10.35	6.12	7.92	9.40	12.04	13.09	14.04	12.25	14.78			100.00 %

Control de Combustible Periodo del 01 Enero al 30 Septiembre 2020

Comisiones Departamentales Vehículos Propiedad de UCEE

Cupones de Q. 50. C/U





## UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO

COMISIÓN	MONTO	AÑO 2019										T/M		
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	T/C			
001-2020	50.00	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	550.00	1
002-2020	50.00	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	1,000.00	3
003-2020	50.00	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	200.00	C
004-2020	50.00	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	200.00	C
005-2020	50.00	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	250.00	C
006-2020	50.00	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	200.00	C
008-2020	50.00	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	350.00	1
009-2020	50.00	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	1,000.00	3
010-2020	50.00	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	1,000.00	3
011-2020	50.00	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	1,250.00	3
012-2020	50.00	0	26	0	0	0	0	0	0	0	0	26	1,300.00	4
013-2020	50.00	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	4	200.00	C
015-2020	50.00	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	9	450.00	1
016-2020	50.00	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	3	150.00	C
017-2020	50.00	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	6	300.00	C
018-2020	50.00	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	12	600.00	1
019-2020	50.00	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2	100.00	C
021-2020	50.00	0	0	8	0	0	0	0	0	0	0	8	400.00	1
022-2020	50.00	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	6	300.00	C
025-2020	50.00	0	0	0	8	0	0	0	0	0	0	8	400.00	1
027-2020	50.00	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	6	300.00	C
028-2020	50.00	0	0	0	0	7	0	0	0	0	0	7	350.00	1
029-2020	50.00	0	0	0	0	7	0	0	0	0	0	7	350.00	1
030-2020	50.00	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	6	300.00	C
031-2020	50.00	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	6	300.00	C
032-2020	50.00	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	12	600.00	1
033-2020	50.00	0	0	0	0	8	0	0	0	0	0	8	400.00	1
034-2020	50.00	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	3	150.00	C
035-2020	50.00	0	0	0	0	0	7	0	0	0	0	7	350.00	1
036-2020	50.00	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	9	450.00	1
037-2020	50.00	0	0	0	0	0	13	0	0	0	0	13	650.00	2
038-2020	50.00	0	0	0	0	0	8	0	0	0	0	8	400.00	1
039-2020	50.00	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	6	300.00	C



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO

	50.00										300.00	
040-2020	50.00	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	C
041-2020	50.00	0	0	0	0	0	8	0	0	0	8	1
043-2020	50.00	0	0	0	0	0	9	0	0	0	9	1
044-2020	50.00	0	0	0	0	0	11	0	0	0	11	1
045-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	8	0	0	8	1
046-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	11	0	0	11	1
048-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	8	0	0	8	1
050-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	6	0	0	6	C
051-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	6	0	0	6	C
052-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	6	0	0	6	C
053-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	8	0	0	8	1
054-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	3	0	0	3	C
055-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	5	0	0	5	C
056-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	8	0	0	8	1
057-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	4	0	0	4	C
058-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	7	0	0	7	1
059-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3	C
060-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	10	0	10	1
061-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	C
062-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8	1
063-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13	2
064-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	12	0	12	1
065-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	6	0	6	C
066-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	C
067-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	7	0	7	1
069-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	7	0	7	1
070-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	6	0	6	C
070A-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	17	0	17	2
071-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3	C
072-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8	1
073-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	11	0	11	1
074-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	4	0	4	C
075-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	4	0	4	C
076-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	1
077-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	9	9	1



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO

	50.00											450.00		
078-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	150.00	C
079-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	400.00	1
080-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	9	450.00	1
081-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	350.00	1
083-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6	300.00	C
085-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10	500.00	1
086-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	350.00	1
087-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	11	550.00	1
091A-2020	50.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7	350.00	1
TOTALES		120	48	22	14	52	76	80	129	85	626		31,300.00	100
		19.17 %	7.67 %	3.51 %	2.24 %	8.31 %	12.14 %	12.79 %	20.61 %	13.58 %				100

DESCRIPCIÓN	T/C	V/C	T/M
Saldo al 31 de Diciembre 2019	2625	Q	Q
		50.00	131,250.00
(-) Comisiones Locales Auditado	947	Q	Q
		50.00	47,350.00
(-) Comisiones a Departamentos Auditado	626	Q	Q
		50.00	31,300.00
Sub Total	1052		52,600.00
(+) Cupones de Devolución	28	Q	1,400.00
		50.00	
Total	1080		54,000.00

**Cupones de Combustibles Entregados a los Pilotos del 01 de enero al 30 de septiembre 2020.**

En los presentes reportes de cuadros de cupones entregados al responsable de la comisión o piloto, según el periodo examinado por la auditoria del 01 de enero al 30 de septiembre 2020, contabilizados en los libros de control y registro de combustible con su respectiva documentación de soporte:

Control de Combustible Periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2020  
Cupones entregados al Personal para ser utilizados en los Vehiculos Propiedad de UCEE  
Cupones de Q. 50. C/U

PILOTO	MONTO	AÑO 2020										T/C	T/M
		E	F	M	A	M	J	J	A	S			



## UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO

ANDREA BETHANCOURT	Q	0	0	0	0	0	1	0	3	0	4	Q	200.00
50.00													
A U P A VERONICA CABRERA	Q	20	0	0	0	0	0	0	0	0	20	Q	1,000.00
50.00													
BLAS MONROY	Q	42	22	19	18	39	47	43	17	41	288	Q	14,400.0
50.00													
CARLOS GOMEZ	Q	0	0	0	6	6	6	22	22	29	91	Q	4,550.00
50.00													
CARLOS GONZALEZ	Q	0	0	0	0	0	31	18	17	21	87	Q	4,350.00
50.00													
CESAR FUENTES	Q	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	Q	50.00
50.00													
CRISTIAN GARCIA	Q	1	1	2	5	2	3	2	0	0	16	Q	800.00
50.00													
DARWING PEREZ	Q	0	0	0	0	0	0	0	8	0	8	Q	400.00
50.00													
ELDER ORELLANA	Q	0	2	0	0	0	1	0	0	0	3	Q	150.00
50.00													
ENRIQUE LOBOS	Q	8	0	0	0	0	0	0	0	0	8	Q	400.00
50.00													
GLORIA AVILA	Q	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2	Q	100.00
50.00													
HECTOR MUÑOZ	Q	0	0	0	0	13	9	11	20	10	53	Q	3,400.00
50.00													
JARED CABRERA	Q	30	18	21	20	42	27	50	38	41	287	Q	14,350.0
50.00													
JARED LOPEZ	Q	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	Q	100.00
50.00													
JORGE DARIO BONIFAZ	Q	0	0	0	0	0	0	0	0	9	9	Q	450.00
50.00													
JORGE FLORIAN	Q	4	4	6	5	4	4	4	4	4	39	Q	1,950.00
50.00													
JORGE ORELLANA	Q	0	0	0	0	0	0	8	29	0	37	Q	1,850.00
50.00													
JOSE ANTONIO MURGA	Q	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	Q	50.00
50.00													
JOSE DARWING PEREZ	Q	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5	Q	250.00
50.00													
JOSE LUIS SAMAYOA	Q	4	2	0	0	0	0	0	0	0	6	Q	300.00
50.00													
JOSE MURGA	Q	0	1	0	1	1	0	3	0	0	6	Q	300.00
50.00													
JUAN MANUEL PANIAGUA	Q	12	2	4	2	0	0	0	1	1	22	Q	1,100.00
50.00													
LUIS CANTORAL	Q	0	7	2	0	0	0	0	0	0	9	Q	450.00
50.00													
LUIS CONTRERAS	Q	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	Q	

## UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO

	50.00										50.00	
L U I S FRANCISCO RUIZ	Q	0	3	0	0	0	0	0	0	0	3 Q	150.00
L U I S MARROQUIN	Q	1	1	2	0	0	0	0	0	0	4 Q	200.00
L U I S RUIZ	Q	0	0	0	0	0	0	5	15	0	20 Q	1,000.00
MARCELO ORELLANA	Q	0	0	0	0	0	2	0	2	0	4 Q	200.00
MARIO GARCIA	Q	27	10	0	0	21	11	0	16	9	94 Q	4,700.00
MIRNA BANCES	Q	0	0	0	0	0	6	0	0	0	6 Q	300.00
OSCAR SIERRA	Q	5	8	7	21	9	16	16	20	16	118 Q	5,900.00
PEDRO DAVILA	Q	35	3	5	0	0	0	0	0	0	46 Q	2,300.00
QUINONEZ	Q	0	0	2	0	0	0	0	0	0	2 Q	100.00
ROBERTO RALDA	Q	27	22	12	8	0	0	7	3	0	79 Q	3,950.00
RONALDO LOPEZ	Q	0	0	12	16	23	30	24	31	34	175 Q	8,750.00
STEVEN GARCIA	Q	1	0	0	0	0	0	0	1	0	2 Q	100.00
Totales		218	106	27	103	170	166	213	254	216	1573 Q	78,650.00
		13.86 %	6.74 %	6.17 %	6.55 %	10.81 %	12.46 %	13.54 %	16.15 %	13.73 %		

DESCRIPCIÓN	T/M
Saldo al 31 de diciembre 2019	Q 131,250.00
(-) cupones entregados a personal Auditado	Q 78,650.00
Sub Total	Q 52,600.00
(+) Cupones de Devolución	Q 1,400.00
Saldo	Q 54,000.00

**Cupones de Combustibles Entregados Según las Placas del Vehículo  
Periodo del 01 de enero al 30 de septiembre.**

En el presente reporte se demuestra los cupones de combustibles que se utilizaron en el período examinado del 01 de enero al 30 de septiembre 2020, según el vehículo propiedad de la UCEE, que se utilizaron para la comisiones locales como también fuera de la república, contabilizados en los libros de control y registro de combustible con su respectiva documentación de soporte:



Control de Combustible Periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2020  
 Vehiculos que fueron utilizados diferentes Comisiones todos Propiedad de UCEE  
 Cupones de Q. 50. C/U

Placas	MONTO	AÑO 2019										T/M	%
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	T/C		
M-217FZS	Q 50.00	5	1	1	5	2	3	2	1	3	23	Q 1,150.00	146%
M-218FZS	Q 50.00	5	4	7	5	4	4	4	4	1	38	Q 1,900.00	242%
M-236CQS	Q 50.00	0	1	2	2	0	0	1	0	0	6	Q 300.00	038%
M-286CQS	Q 50.00	0	0	0	0	1	0	1	0	0	2	Q 100.00	013%
O-741BBT	Q 50.00	34	28	11	6	32	33	65	38	52	293	Q 14,650.00	1863%
O-742BBT	Q 50.00	45	22	25	17	28	21	30	72	30	291	Q 14,550.00	1850%
O-743BBT	Q 50.00	61	9	30	24	17	50	29	29	34	283	Q 14,150.00	1799%
P-010BLM	Q 50.00	21	25	14	3	10	6	22	22	15	138	Q 6,900.00	877%
P-285DXM	Q 50.00	0	0	2	24	43	59	34	50	37	249	Q 12,450.00	1583%
P-287DXM	Q 50.00	35	11	0	2	0	0	0	0	0	48	Q 2,400.00	305%
P-412CJB	Q 50.00	0	0	0	0	0	0	0	1	3	4	Q 200.00	025%
P-482CLX	Q 50.00	9	5	5	15	21	16	16	22	16	126	Q 6,300.00	801%
P-941BCF	Q 50.00	0	0	0	6	12	5	9	15	25	72	Q 3,600.00	458%
<b>Total</b>		<b>215</b>	<b>106</b>	<b>97</b>	<b>104</b>	<b>170</b>	<b>197</b>	<b>213</b>	<b>254</b>	<b>216</b>	<b>1573</b>	<b>Q 78,650.00</b>	<b>100.00%</b>
		<b>13.73%</b>	<b>6.74%</b>	<b>6.17%</b>	<b>6.51%</b>	<b>10.81%</b>	<b>12.52%</b>	<b>13.54%</b>	<b>16.15%</b>	<b>13.73%</b>			<b>100.00%</b>

DESCRIPCIÓN	T/C	V/C	T/M
Saldo al 31 de diciembre 2019	2625	Q 50.00	Q 131,250.00
(-) cupones entregados por vehículos Auditado	1573	Q 50.00	Q 78,650.00
Sub Total	1052	Q 50.00	Q 52,600.00
(+) Cupones de Devolución	28	Q 50.00	Q 1,400.00
Total	1080	Q 50.00	Q 54,000.00



---

## COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES

Se ha dado parcialmente el cumplimiento y seguimiento a los hallazgos, recomendaciones y observaciones de las Auditorias anteriores.



---

**DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA**

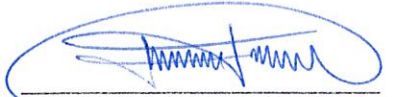
No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	





---

COMISION DE AUDITORIA



---

MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES

Auditor



---

MARA GALINA GARCIA RUANO DE LORENTI

Supervisor



---

MARA GALINA GARCIA DE LORENTI

Director



ANEXOS

informacion de cupones auditados

Distribución de Cupones Auditados del Periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2020

Categoría	Cupones Auditados	Distribución										Total	%	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Administración	1												1	100%
Operación	1												1	100%
Mantenimiento	1												1	100%
<b>Total</b>	<b>3</b>												<b>3</b>	<b>100%</b>

*[Firma]*  
 Gerente General  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado

*[Firma]*  
 Gerente General  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado



informacion de cupones entregados a comisionados

Control de Combustible Periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2020
Cupones entregados al Personal para ser utilizados en los Vehiculos Propiedad de UCEE
Cupones de Q. 50.- C/U

Table with columns: PLAZO, MONEDA, E, F, M, A, M, J, J, A, S, O, N, D, T/C, T/M, K. Rows list various individuals like ANTONIA GUERRERO, ANA MARIE GONZALEZ, etc., with corresponding numerical data.

Summary table with columns: DESCRIPCION, CANT. Total amounts for 'Cupones de Combustible', 'Cupones de Mantenimiento', and 'Cupones de Reparacion'.

Maria Rosmel Castellanos Morales, Auditor Interno, Unidad de Construcción de Edificios del Estado, Ministerio de Construcción, Infraestructura y Vivienda.


Licda. Mara Garcia Ruano de Lorenti, Jefe de Auditoria Interna, Unidad de Construcción de Edificios del Estado, Ministerio de Construcción, Infraestructura y Vivienda.






informacion de cupones entregados comisiones 2/2

014-0040	17.11	1	2								4,900	1,126
014-0040	17.11										1.13	278.7
063-0020	17.11	1	5								1,074	1,074
012-0120	17.11										2,078	1,435
030-0220	17.11	1	1								514.0	1,241
084-0030	18.01	1	2								11,208	1,744
044-0030	18.01	1	2								7,858	1,484
065-0070	18.01	1	5								16,170	1,716
069-0070	18.01	1	5								20,280	1,716
067-0010	18.01	1	1								4,470	1,716
068-0020	18.01	1	2								11,138	1,716
170-0070	18.01	1	2								6,000	1,716
0720-0070	18.01	1	2								4,940	1,716
021-0010	18.01	5	2								11,425	1,445
111-0010	18.01	5	4								17,425	1,445
113-0010	18.01	5	2								11,425	1,445
114-0010	18.01	1	1								2,000	1,445
114-0020	18.01	1	1								2,000	1,445
110-0010	18.01	1	1								2,000	1,445
174-0020	18.01	1	1								2,000	1,445
174-0010	18.01	1	1								2,000	1,445
041-0020	18.01	1	1								4,418	1,445
063-0030	18.01	1	1								4,418	1,445
080-0010	18.01	1	1								4,418	1,445
060-0020	18.01	1	1								4,418	1,445
037-0020	18.01	1	1								4,418	1,445
0914-0010	18.01	1	1								4,418	1,445
TOTAL		122	64	12	11	12	14	11	14	15	1,401,000	100,000

  
**Mario Rosal Castellanos Morales**  
 Auditor Interno  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCE  
 en México 28 de Septiembre del 2020 a las 15:00 hrs

  
**Lidia Mara Galán Basso de Isentli**  
 Jefe de Auditoría Interna  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Municipio de Cuernavaca, Tlaxcala, México



información de cupones entregados por mes

UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO  
 MUNICIPIO DE SAN CARLOS DE GUAYAMA  
 CARRERA 100

MESES	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	TOTAL
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONCEPTO	VALOR
RENTAS	0,00
IMPUESTOS	0,00
DEPRECIACION	0,00
AMORTIZACION	0,00
PROVISIONES	0,00
OTROS	0,00

*[Firma]*  
 Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 San Carlos de Guayama, P.R.

*[Firma]*  
 Gerente Municipal de San Carlos de Guayama  
 San Carlos de Guayama, P.R.



informacion de integracion por cupones

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO - UCEE-  
 MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

PAPEL DE TRABAJO

INTEGRACION DE COMBUSTIBLES

RESPONSABLE: Yago Torres Delgado

FECHA DEL INFORME: 21 de Agosto de 2020

ESTIMACIONES POSITIVAS		CORRECCIONES		S	
DESCRIPCION	CANTIDAD METERIA	VALOR ESTIMADO SEGUN AUTORIA ANTERIOR	IMPORTE EXPRESO	VALOR RECORRIDO SEGUN COTE	VALOR CORREGIDO SEGUN COPONER
<b>RESUMEN</b>					
VALOR DE LOS COPONES					
VALOR DE LAS CORRECCIONES					
VALOR DE LOS COMBUSTIBLES					
VALOR DE LOS RECORRIDOS					
VALOR TOTAL					
<b>ELABORADO POR</b>	<b>Verde Rosal Quebradas Vargas Asistente Administrativo Materiales y Obras Civiles</b>	<b>FECHA</b>	<b>09/08/2020</b>	<b>SUPLENTE</b>	<b>VERDE ROSAL QUEBRADAS VARGAS</b>
<b>REVISADO POR</b>	<b>(Firma)</b>	<b>FECHA</b>	<b>09/08/2020</b>	<b>REVISOR</b>	<b>(Firma)</b>
<b>IMPORTE DEL RESPONSABLE</b>	<b>Yago Torres Delgado</b>				





informacion de cupones entregados por comisiones locales

Control de construcción por obra al 31 de mayo de 2020  
 Camalero, José María y otros/as 200555  
 Columnas 20 10 72

LOCALIDAD	MONTO	Año 2019												EJC	EJC	%
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N				
<b>TOTAL</b>		12	14	22	13	11	19	13	12	17	12	17	17	100	100	100

DESCRIPCION	EJC	VAL	%
Valor al 31 de Diciembre 2019	100	10000	100.0000
Ex Comisiones Locales Aprobadas	100	300	30.0000
Ex Comisiones Locales Aprobadas	100	10000	100.0000
Sub Total	100	10000	100.0000
Ex Comisiones Locales Aprobadas	100	10000	100.0000
TOTAL	100	10000	100.0000

  
 Mario Roccaat Castellanos Morales  
 Auditor Interno  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Avenida de las Américas 1000, San Juan, P.R.

  
 Lidia María García Ruano de Lora  
 Jefe de Asesoría Interna  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Avenida de las Américas 1000, San Juan, P.R.





informacion de cupones devueltos y reutilizados

Informe general de los cupones devueltos y reutilizados

Año	Mes	Cupo	Cupones		Reutilizados	Lug.
			Devueltos	Reutilizados		
2018	enero	1000	1000	0	1	
2018	febrero	1000	1000	0	1	
2018	marzo	1000	1000	0	1	
2018	abril	1000	1000	0	1	
2018	mayo	1000	1000	0	1	
2018	junio	1000	1000	0	1	
2018	julio	1000	1000	0	1	
2018	agosto	1000	1000	0	1	
2018	septiembre	1000	1000	0	1	
2018	octubre	1000	1000	0	1	
2018	noviembre	1000	1000	0	1	
2018	diciembre	1000	1000	0	1	
2019	enero	1000	1000	0	1	
2019	febrero	1000	1000	0	1	
2019	marzo	1000	1000	0	1	
2019	abril	1000	1000	0	1	
2019	mayo	1000	1000	0	1	
2019	junio	1000	1000	0	1	
2019	julio	1000	1000	0	1	
2019	agosto	1000	1000	0	1	
2019	septiembre	1000	1000	0	1	
2019	octubre	1000	1000	0	1	
2019	noviembre	1000	1000	0	1	
2019	diciembre	1000	1000	0	1	

Sumatoria de los cupones devueltos y reutilizados

Informe general de los cupones devueltos y reutilizados

Año	Mes	Cupo	Cupones		Reutilizados	Lug.
			Devueltos	Reutilizados		
2018	enero	1000	1000	0	1	
2018	febrero	1000	1000	0	1	
2018	marzo	1000	1000	0	1	
2018	abril	1000	1000	0	1	
2018	mayo	1000	1000	0	1	
2018	junio	1000	1000	0	1	
2018	julio	1000	1000	0	1	
2018	agosto	1000	1000	0	1	
2018	septiembre	1000	1000	0	1	
2018	octubre	1000	1000	0	1	
2018	noviembre	1000	1000	0	1	
2018	diciembre	1000	1000	0	1	
2019	enero	1000	1000	0	1	
2019	febrero	1000	1000	0	1	
2019	marzo	1000	1000	0	1	
2019	abril	1000	1000	0	1	
2019	mayo	1000	1000	0	1	
2019	junio	1000	1000	0	1	
2019	julio	1000	1000	0	1	
2019	agosto	1000	1000	0	1	
2019	septiembre	1000	1000	0	1	
2019	octubre	1000	1000	0	1	
2019	noviembre	1000	1000	0	1	
2019	diciembre	1000	1000	0	1	

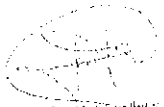
Sumatoria de los cupones devueltos y reutilizados

información de cupones por vehículos de la institución


Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado

VEHICULO		MARCHA											
Placa	Modelo	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
101	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
102	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
103	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
104	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
105	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
106	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
107	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
108	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
109	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
110	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
111	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
112	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
113	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
114	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
115	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
116	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
117	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
118	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
119	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
120	200	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

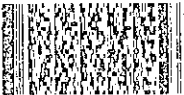
Modelo	N	V	T
2000	20	20	2000
2001	21	21	2001
2002	22	22	2002
2003	23	23	2003
2004	24	24	2004



Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Director General  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado



Unidad de Construcción de Edificios del Estado  
 Director General  
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-  
CUA No.: 99408

AUDITORIA

Se examinaran Proyectos de inversion  
DEL 01 DE ENERO DE 2020 AL 31 DE JULIO DE 2020



## INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	2
GENERALES	2
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	2
INFORMACION EXAMINADA	3
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	3
COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES	5
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	6
COMISION DE AUDITORIA	7
ANEXOS	8



## ANTECEDENTES

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado –UCEE-, es una entidad del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la cual está reconocida en el Nivel de Direcciones Generales según Acuerdo Gubernativo, 520-99 de fecha 29 de junio de 1999, publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999 inciso h) Reglamento Orgánico del Ministerio como Unidad Ejecutora de dicho Ministerio. Fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos, su Reglamento fue aprobado por Acuerdo Gubernativo 79-84 de fecha 10 de febrero de 1984, publicado en el Diario Oficial el 16 de febrero de 1984.

Por la existencia del Acuerdo Gubernativo 80-97 de fecha 29 de enero de 1997 artículo 2º, fue modificado el nombre como en la actualidad se le reconoce UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO, ampliándose su cobertura, ya que además de la construcción de la infraestructura Física Educativa, realiza los proyectos de diversa índole relacionada con otras actividades que corresponda atender el Ministerio.

Actualmente la institución cuenta con el **Acuerdo Ministerial 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009 “REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO”** a través del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la **Auditoria Interna**, la cual está fundamenta en el Artículo 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo por la existencia del **Acuerdo Ministerial No. 596-2015 de fecha 26 de noviembre 2015 “ MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES”** en su capítulo 2 numeral 4 con sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básica y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

**Departamento de Operaciones**, El Acuerdo Ministerial 596-2015 de fecha 26 de noviembre del año 2015 aprueba el Manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE, en el Capítulo II, numeral 2.7 Departamento de Operaciones, en el sub numeral 2.7.5 Sección de Control de Obra, numeral 2.7.5.1 Funciones Generales.

**Departamento de Financiero**, El Acuerdo Ministerial 596-2015 de fecha 26 de noviembre del año 2015 aprueba el Manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE, en el Capítulo II, numeral 2.8 Departamento de Financiero, en el sub numeral 2.8.4 Sección de Contabilidad, numeral 2.7.5.1 Funciones Generales, sub numeral 2.8.4.1.2 operar contablemente los pagos hechos a los contratistas. Para el presente caso se fundamenta la intervención de la Auditoria con las facultades de la misma en el



uso, control y custodia de los expedientes de anticipo, y reportes de pagos en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental SICOIN, que se han trasladado a esta auditoría.

### **Antecedentes Importantes**

La Auditoría Interna práctico en su última auditoría, se comprobó y se analizó que todos los registros de obras en el Departamento de Operaciones.

## **OBJETIVOS**

### **GENERALES**

- En cumplimiento al artículo 14 funciones de Auditoría Interna, Acuerdo Ministerial 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, y el Plan Anual de Auditoría, elaborado para el presente ejercicio en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado –UCEE-.
- Evaluar la correcta aplicación de los procedimientos de autorización, registro y control.

### **ESPECIFICOS**

- Asegurarse que las medidas de Control Interno en el uso y resguardo de los documentos del Departamento de Operaciones, si son funcionales para la Institución.
- Evaluar lo correcta aplicación de los procedimientos de manejo de los documentos, autorización, registros y control de los documentos de obra.
- Comprobar la razonabilidad que todos los ingresos que se realicen en los libros de actas y sus respectivas bitácoras de cada obra, sean de exactitud para el mejor funcionamiento del Departamento de Operaciones
- Revisar que todos los expedientes comprendan la documentación de soporte.
- Verificar los montos y los reportes del Sistema de Contabilidad Integrada SICOIN-WEB, de los anticipos, actualizados a la presente fecha de la auditoría.
- Comprobar que todos los anticipos estén pagados respectivamente al Contratista.
- Revisar toda la documentación de respaldo de los expedientes de anticipo cumpliendo los controles administrativos como los financieros.

### **ALCANCE**

Al momento de examinar la evaluación de los documentos de soportes de anticipo de obra de los controles internos y la revisión de las operaciones, correspondiente al año fiscal 2020



Se aplicara los procedimientos de análisis de esta auditoría, para establecer la razonabilidad de los documentos de soportes y los montos de los anticipo de obra correspondiente al año fiscal 2020.

Durante la ejecución de la auditoria, se hará una inspección, verificación y evaluación de los documentos de soporte de los anticipo de obra y control de la documentación, para lo cual se aplicarán procedimientos sustantivos y de cumplimiento a fin de establecer la razonabilidad de la operación en los registros internos de la entidad.

**INFORMACION EXAMINADA**

Se revisaron y analizaron cada una de las anotaciones realizadas en los documentos de soporte del pago de anticipo de obras, correspondiente al periodo fiscal del año 2020, mismo que se plasmaba las firmas del personal que fue responsable de realizar el pago correspondiente asignado para presentarlo en la estación respectiva en sus respectivas comisiones realizadas.

**NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA**

**Proyecto Examinados para Pago de anticipo del año fiscal 2020:**

Proyectos de pagos de anticipos de obras, evaluados en el periodo del año fiscal 2020 se encuentran las siguientes obras:

Proyecto
Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Caserío San Antonio, Aldea Paviltzaj, Culco, Huehuetenango y Reposición de Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Jovi, Culco Huehuetenango
Reposición Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea La Vega, Zacualpa, Quiché
Construcción Edificio de la Delegación Subdepartamental de Ixcán Quiché
Construcción Instituto diversificado e Instituto Básico, Cabecera Municipal, San Antonio Sacatepéquez, San Marcos
Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Huispache Concepción Tutua'pa, San Marcos
Construcción Edificio de la Delegación Departamental de Petén en el Municipio de Flores Departamento de Petén

**Proyectos con sus Respetivos Contratos y Acuerdos del Pago de Anticipo para Año Fiscal 2020:**



Se analizaron los documentos de soportes con sus respectivos contratos y acuerdos autorizados por las Autoridades Nominadoras, para el proceso de pago de anticipo de obra. Los cuales se detallan a continuación:

Proyecto	Contrato	Total del Contrato	Acuerdo	Fecha	Plazo	Contratista
Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Caserío San Antonio, Aldea Paviltzaj, Cuilco, Huehuetenango y Reposición de Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Jovi, Cuilco Huehuetenango	108-2020-UCEE	Q 4.916.560,75	628-2020	27/07/2020	240 días	C & M Ingeniería, Consultoría y Construcción
Reposición Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea La Vega, Zacualpa, Quiché	113-2020-UCEE	Q 3.725.367,45	671-2020	12/08/2020	120 días	Excavaciones Masivas S.A
Construcción Edificio de la Delegación Subdepartamental de Ixcán Quiché	110-2020-UCEE	Q 1.098.100,00	694-2020	18/08/2020	120 días	EMCO Guatemala Constructora
Construcción Instituto diversificado e Instituto Básico, Cabecera Municipal, San Antonio Sacatepéquez, San Marcos	117-2020-UCEE	Q 4.125.600,00	692-2020	18/08/2020	180 días	DIRYA
Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta Aldea Huispache Concepción Tutuapa, San Marcos	116-2020-UCEE	Q 3.485.750,00	716-2020	24/08/2020	150 días	Constructora El Desvío
Construcción Edificio de la Delegación Departamental de Petén en el Municipio de Flores Departamento de Petén	118-2020-UCEE	Q 3.638.539,23	715-2020	24/08/2020	210 días	Constructora Construyas

### Proyectos de Anticipo de Obra Pagados Por el Departamento de Financiero del Periodo Fiscal 2020:

Se evaluó la documentación de soporte del pago de Anticipo de Obra ejecutado por el departamento de Financiero en el periodo fiscal del año 2020 con sus respectivos comprobantes de pago

Contrato	Proyecto	Comprobante Único de Registro			Constancia de Gestión de Anticipo		
		No. CUR	No Original	Monto	NEC	Anticipo	Monto
108-2020-UCEE	Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Caserío San Antonio, Aldea Paviltzaj, Cuilco, Huehuetenango y Reposición de Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Jovi, Cuilco Huehuetenango	22751	23156	983.312,15	1211951	4410238	983.312,15
113-2020-UCEE	Reposición Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea La Vega, Zacualpa, Quiché	22747	23152	745.273,49	1214950	4411234	745.273,49
110-2020-UCEE	Construcción Edificio de la Delegación Subdepartamental de Ixcán Quiché	22746	23151	219.620,00	1215752	4412230	219.620,00
117-2020-UCEE	Construcción Instituto diversificado e Instituto Básico, Cabecera Municipal, San Antonio Sacatepéquez, San Marcos	22749	23154	825.000,00	1215779	4414233	825.000,00
116-2020-UCEE	Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Huispache Concepción Tutuapa, San Marcos	22750	23155	697.350,00	1215760	4413237	697.350,00





118-2020-UCEE	Construcción Edificio de la Delegación Departamental de Petén en el Municipio de Flores Departamento de Petén	No hay documentación
---------------	---	----------------------

### Proyectos de Anticipo de Obra Por el Departamento de Operaciones del Periodo Fiscal 2020:

Se verifico la documentación de soporte obtenida por el Departamento de Operaciones para el pago respectivo del Anticipo de Obra del periodo fiscal del año 2020

Contrato	Proyecto	Fianza Anticipo		Fianza de Cumplimiento		Libros	
		Póliza	Monto	Póliza	Monto	Actas	Bitácora
108-2020-UCEE	Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Caserio San Antonio, Aldea Paviltzaj, Cuitco, Huehuetenango y Reposición de Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Jovi, Cuitco Huehuetenango	2003262	933.312.15	CO-202000025-0	4.389.785.38	L 2 49883 y L2 49885	Indica el Departamento de Operaciones que los Libros se encuentran en Campo
113-2020-UCEE	Reposición Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea La Vega, Zacualpa, Quiché	784839	745.273.49	CO-202000032-0	300.000.00	L 2 51750	
110-2020-UCEE	Construcción Edificio de la Delegación Subdepartamental de Ixcán Quiché	742504	219.620.00	742505	109.810.00	L 2 51755	
117-2020-UCEE	Construcción Instituto diversificado e Instituto Básico, Cabecera Municipal San Antonio Sacatepéquez, San Marcos	742913	825.000.00	742912	412.500.00	L 2 50672	
116-2020-UCEE	Construcción Escuela Primaria Oficial Rural Mixta, Aldea Huispache Concepción Tutulpa San Marcos	1000011737	697.350.00	1000011738	348.675.00	L 2 51040	
118-2020-UCEE	Construcción Edificio de la Delegación Departamental de Petén en el Municipio de Flores Departamento de Petén	743304	363.853.92	No hay documentación		L 2 50394	

### COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES

Se ha dado parcialmente el cumplimiento y seguimiento a los hallazgos, recomendaciones y observaciones de la Auditoria anterior.



---


**DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA**

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	FRANCISCO LANCERIO RAMIREZ	JEFE DE DEPARTAMENTO FINANCIERO	16/09/2019	31/12/2020
2	LUDWING ALEJANDRO XIMIN LOPEZ	JEFE DEPARTAMENTO DE OPERACIONES	15/08/2020	



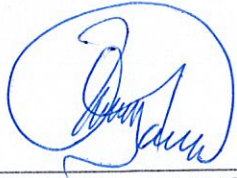
---

COMISION DE AUDITORIA



---

MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES  
Auditor



---

MARA GALINA GARCIA RUANO DE LORENTI  
Supervisor



---

MARA GALINA GARCIA DE LORENTI  
Director



ANEXOS

Libro de contraloria 108-2020 A

1 2020



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO (U.C.E.) - MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y PUERTAS  
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO N. 108-2020-CEG DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
CON INGENIERIA, CONSULTORIA Y CONSTRUCCION

"AUTORIZACION DE LIBROS"  
REGISTRO N.º 108-2020-CEG  
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS  
Sección de Contratos  
En virtud de la presente se autoriza al Sr. [Nombre] para que actúe como representante legal de la U.C.E. en el contrato N.º 108-2020-CEG del Departamento de Operaciones con Ingeniería, Consultoría y Construcción.  
Cuentas N.º 108-2020-CEG  
Dependencia que le informa: Contraloría General de Cuentas  
[Firma y sello]

En fe de lo cual se firmó y selló en la ciudad de Caracas, a los [día] de [mes] de [año].  
Autorizado por: [Nombre]  
[Firma]  
[Firma]

MINISTERIO DEL PUEBLO  
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS  
OPERACIONES Y SERVICIOS



Libro de contraloria 108-2020 B



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO - U.C.E.E- MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INTRANSMISION Y TELECOMUNICACIONES  
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO N.º 108-2020-CEE DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
CON INGENIERIA, CONSULTORIA Y CONSTRUCCION

"AUTORIZACION DE LIBROS"

REGISTRO N.º 108-2020-CEE  
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS (Sección de Operaciones)

de que consta el presente libro, folios de número 1 a 100  
Firma del Responsable: [Firma]

Suplente: [Firma]

Dirección: [Firma]

Departamento que el: [Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

Es copia de la autorización de registro inscrita en  
la cuenta de registro de libros de la Contraloría General  
de Cuentas, en el número de libro 108-2020-CEE  
de fecha 2 de mayo de 2020. [Firma]

INSTITUTO VULPIANO  
COORDINADOR GENERAL  
DE LOS SISTEMAS DE CONTROL



Libro de contraloría 110-2020

UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO DEE MINISTERIO DE COMUNICACIONES Y PREVENCIÓN DE DESASTRES  
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO NO. 110-2020-CEE  
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
ENGO GUATEMALA CONSTRUCTORA  
CONSTRUCCIÓN EN EL CO DE LA DELERACION DEL DEPARTAMENTO DE TEGUCIGALPA

000001



### "AUTORIZACION DE LIBROS"

REGISTRO No. L2 51755

CONTRALORIA GENERAL DE Cuentas	LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO NO. 110-2020-CEE	1	1
UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO	LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO NO. 110-2020-CEE	1	1

Unidad de Contraloría: L2-41, Departamento: L2-41, Departamento de Operaciones ENGO GUATEMALA CONSTRUCTORA

Libro de Actas y Estimaciones del Contrato No. 110-2020-CEE

SE CUMPLEN TODAS LAS CONDICIONES DEL ARTÍCULO 10 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE LA FUNCIÓN DE CONTRALORÍA

LA AUTORIZACION DE LIBRO EN EL LIBRO DE REGISTRO Y AUTORIZACION DE LIBRO DE CUENTAS VOL. 110-2020-CEE  
EN LA FECHA DE 21 DE JUNIO DE 2020 EN EL ORDEN NÚMERO 138

REGISTRADO POR: Sergio López  
Ejecutivo de Contraloría General  
Contraloría General de Cuentas

SE CUMPLEN TODAS LAS CONDICIONES DEL ARTÍCULO 10 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE LA FUNCIÓN DE CONTRALORÍA  
21 de Junio de 2020  
Departamento de Operaciones  
ENGO GUATEMALA CONSTRUCTORA



Libro de contraloria 113-2020



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO U.C.E.E. MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA  
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO No. 113-2020-UCEE  
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
EXCAVACIONES MASIVAS SOCIEDAD ANONIMA  
REPOSICION ESCUELA PRIMARIA OFICIAL RURAL MIXTA, ALDEA LA VEGA, ZACUALPA, QUICHE



### "AUTORIZACION DE LIBROS"

REGISTRO No. L2 51750

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO	QUICHE	51750
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES	EXCAVACIONES MASIVAS SOCIEDAD ANONIMA	1
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO No. 113-2020-UCEE		

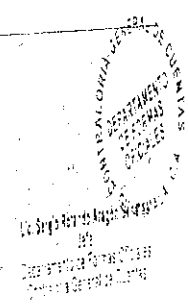
L2 42      Departamento de Operaciones      DEPARTAMENTO DE OPERACIONES EXCAVACIONES MASIVAS SOCIEDAD ANONIMA

LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO No. 113-2020-UCEE

ESPECIAL TODAS LAS FIRMAS Y SELLOS DEBEN SER EN SU LUGAR CORRECTAMENTE

NO QUES PAGO EN EL REGISTRO Y FIRMAS DEL LIBRO DEHO ANULACIONES CON REGISTRO  
FECHA EL DIA DE JUNIO DE 2020 EN LA CIUDAD DE GUATEMALA

FOR:      Sergio López      Fianza      2020  
Ejecutivo de Operaciones      2020



Libro de contraloría 116-2020

UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO - UCEE - MINISTERIO DE COMUNICACIONES, TRANSPORTES Y VIVIENDA  
LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO NO. 116-2020 UCEE DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
CONSTRUCTORA EL DESHO



### "AUTORIZACION DE LIBROS"

REGISTRO No. L2 51040

CONTRATO GENERAL DE OBRAS DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES	Activo	2013
	SE AUMENTA EN	200
DEL CONTRATO GENERAL DE OBRAS DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES	1	1
Unidad de Contraloría	UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO	

Carácter No. 42-42 Decretos de Gubernación DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
CONSTRUCTORA EL DESHO

Descripción LIBRO DE ACTAS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO No. 116-2020 UCEE

SE SELLAN TODAS LAS HOJAS Y SE FIRMAN LA PRIMEÑA Y LA ULTIMA. ARTÍCULO 300. DECRETO GOBERNATIVO 02731

LA AUTORIZACION SE ANOTO EN EL LIBRO DE REGISTRO Y HABITACION DEL LIBRO DE HOJAS MOVILES CON REGISTRO NO. 72320 DE FECHA 2 DE AGOSTO DE 2013 EN EL FOLIO NUMERO 115

REGISTRADO POR: [Firma]  
Firma

HECTOR A. L. S. A. G.  
CONTRALOR GENERAL  
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES





Libro de contraloria 117-2020

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO - U.C.E.  
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
PROCESOS Y ESTIMACIONES DEL CONTRATO ADJUDICADO DE OBRAS N° 117000-2020  
PROYECTO: CONSTRUCCION DE INSTITUTO DIVERSIFICADO E INSTITUTO BASICO, CABECERA MUNICIPAL, SAN ANTONIO SACA, EMPLEO, SAN VICENTE  
DISEÑO Y EJECUCION DE Pisos y PLANTA



ADSCRIBACION DE LIBROS

CONTRATADA: Sergio Lopez  
Se otorga la custodia y el control de los libros de Contraloría General de Cuentas de Guatemala, en el expediente N° 117-2020, correspondiente al contrato adjudicado de obras N° 117000-2020, para el proyecto de construcción de Instituto Diversificado e Instituto Básico, Cabecera Municipal, San Antonio Saca, Empleo, San Vicente, Departamento de San Vicente, a cargo del ingeniero/a [faint text], quien a su vez se compromete a custodiarlos y controlarlos de acuerdo a las funciones asignadas.  
  
Custodio/a: [faint text]  
Departamento: [faint text]  
  
Fecha: [faint text]  
Lugar: [faint text]

[Handwritten signature]  
Sergio Lopez  
Ejecutivo de Contratos  
Contraloría General de Cuentas  
  
SE TORO CENTRAL DE  
CONTRATACION  
DE BIENES MUEBLES



Libro de contraloría 118-2020

Folio 1



UNIDAD DE CONTRALORIA DE EJECUCION DEL ESTADO DE EL MINISTERIO DE COMUNICACIONES Y ENERGIA  
LIBRO DE ACTAS Y ESTADÍSTICAS DEL CONTRATO N° 118-2020-UEF  
DEPARTAMENTO DE OPERACIONES  
CONSTRUCCION OCASOYANAS  
CONSTRUCCION DE FOLIO DE LA DELEGACION DEPARTAMENTAL DE PETRE EN EL MUNICIPIO DE FLORES DEPARTAMENTO DE PETRE

"AUTORIZACION DE FOLIO"

DECLARACION DE RESPONSABILIDAD  
Yo, el suscrito, Sr. \_\_\_\_\_  
de que consta el presente documento, que el suscrito es el responsable de la ejecución de las obras de construcción de folio de la delegación de departamental de Petre en el municipio de Flores del departamento de Petre.  
Credencial No. \_\_\_\_\_  
Dependencia por lo que el suscrito es responsable de la ejecución de las obras de construcción de folio de la delegación de departamental de Petre en el municipio de Flores del departamento de Petre.  
DES: \_\_\_\_\_

Se sellan todas las copias con la penca y la clave  
Artículo 3ro. Decreto Ley N° 2084

La autorización se realizó en el libro de registro y planilla de folios de la delegación de departamental de Petre en el municipio de Flores del departamento de Petre, el día \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_.  
Habilitado por: Sergio López, Jefe de Sección de Folios, Departamento de Operaciones

IMPRESA NACIONAL DE LA INDUSTRIA Y COMERCIO S.A. (INACOM) S.A.



Reporte 108-2020

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Tesorería - Operaciones de Caja - Reportes - Informe Ruta Crítica del Cur Contable

Operaciones Caja

Expresado en Quetzales

Clase de Registro = FIA, Fecha de elaboración = 01/09/2020, Fecha de habilitación = 31/08/2020

PAGINA : 13 DE 15

FECHA : 01/09/2020

HORA : 11:09:54

REPORTE: R0N14712.rpt

EJERCICIO	NO.	DESCRIPCION	No. CLASIFICACION DEL CUR	MONEDA	EJERCICIO		FECHA	PERIODO	DEBITO	CREDITO	EJERCICIO		FECHA	PERIODO	DEBITO	CREDITO
					2019	2020					2019	2020				
2019	1274	RENTAS DE SERVICIOS	5111	QUETZALES	11,000	11,000	01/09/2019	09-01-2019	0	0	11,000	11,000	01/09/2020	09-01-2020	0	0
2020	1274	RENTAS DE SERVICIOS	5111	QUETZALES	11,000	11,000	01/09/2020	09-01-2020	0	0	11,000	11,000	01/09/2020	09-01-2020	0	0

Total CUR por No. 2



Reporte 110-2020

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Tesorería - Operaciones de Caja - Reportes - Informe Ruta Crítica del Cur Contable

PAGINA : 12 DE 15

Operaciones Caja

FECHA : 30/03/20

Expresado en Quetzales

HORA : 11:09:54

Caso de Registro = FIA, Fecha de Caducación >= 01/09/2019, Fecha de Liberación <= 29/09/2020

REPORTE: R08M4713.rpt

EJERCICIO 2020

NO.	CCL	RESUMEN	Nº CCL	DESCRIPCION DEL CCL	MONEDA	EJEC.		FORMA MORA	FECHA M. PAGO	MOROSO EN DIAS	COTA EN DIAS	FORMA		DIFEREN EN DIAS			
						PLAN 1	MANA 2					ENTR 3	EXTR 4				
17942		COMPRAS FIDEICOMISOS	003	Compras de bienes 11. BENSALUDOS 12. BENSALUDOS 13. BENSALUDOS 14. BENSALUDOS 15. BENSALUDOS 16. BENSALUDOS 17. BENSALUDOS 18. BENSALUDOS 19. BENSALUDOS 20. BENSALUDOS 21. BENSALUDOS 22. BENSALUDOS 23. BENSALUDOS 24. BENSALUDOS 25. BENSALUDOS 26. BENSALUDOS 27. BENSALUDOS 28. BENSALUDOS 29. BENSALUDOS 30. BENSALUDOS 31. BENSALUDOS 32. BENSALUDOS 33. BENSALUDOS 34. BENSALUDOS 35. BENSALUDOS 36. BENSALUDOS 37. BENSALUDOS 38. BENSALUDOS 39. BENSALUDOS 40. BENSALUDOS 41. BENSALUDOS 42. BENSALUDOS 43. BENSALUDOS 44. BENSALUDOS 45. BENSALUDOS 46. BENSALUDOS 47. BENSALUDOS 48. BENSALUDOS 49. BENSALUDOS 50. BENSALUDOS 51. BENSALUDOS 52. BENSALUDOS 53. BENSALUDOS 54. BENSALUDOS 55. BENSALUDOS 56. BENSALUDOS 57. BENSALUDOS 58. BENSALUDOS 59. BENSALUDOS 60. BENSALUDOS 61. BENSALUDOS 62. BENSALUDOS 63. BENSALUDOS 64. BENSALUDOS 65. BENSALUDOS 66. BENSALUDOS 67. BENSALUDOS 68. BENSALUDOS 69. BENSALUDOS 70. BENSALUDOS 71. BENSALUDOS 72. BENSALUDOS 73. BENSALUDOS 74. BENSALUDOS 75. BENSALUDOS 76. BENSALUDOS 77. BENSALUDOS 78. BENSALUDOS 79. BENSALUDOS 80. BENSALUDOS 81. BENSALUDOS 82. BENSALUDOS 83. BENSALUDOS 84. BENSALUDOS 85. BENSALUDOS 86. BENSALUDOS 87. BENSALUDOS 88. BENSALUDOS 89. BENSALUDOS 90. BENSALUDOS 91. BENSALUDOS 92. BENSALUDOS 93. BENSALUDOS 94. BENSALUDOS 95. BENSALUDOS 96. BENSALUDOS 97. BENSALUDOS 98. BENSALUDOS 99. BENSALUDOS 100. BENSALUDOS	QUINTANA ROO	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17943		COMPRAS SERVICIOS	003	Compras de servicios 01. SERVICIOS 02. SERVICIOS 03. SERVICIOS 04. SERVICIOS 05. SERVICIOS 06. SERVICIOS 07. SERVICIOS 08. SERVICIOS 09. SERVICIOS 10. SERVICIOS 11. SERVICIOS 12. SERVICIOS 13. SERVICIOS 14. SERVICIOS 15. SERVICIOS 16. SERVICIOS 17. SERVICIOS 18. SERVICIOS 19. SERVICIOS 20. SERVICIOS 21. SERVICIOS 22. SERVICIOS 23. SERVICIOS 24. SERVICIOS 25. SERVICIOS 26. SERVICIOS 27. SERVICIOS 28. SERVICIOS 29. SERVICIOS 30. SERVICIOS 31. SERVICIOS 32. SERVICIOS 33. SERVICIOS 34. SERVICIOS 35. SERVICIOS 36. SERVICIOS 37. SERVICIOS 38. SERVICIOS 39. SERVICIOS 40. SERVICIOS 41. SERVICIOS 42. SERVICIOS 43. SERVICIOS 44. SERVICIOS 45. SERVICIOS 46. SERVICIOS 47. SERVICIOS 48. SERVICIOS 49. SERVICIOS 50. SERVICIOS 51. SERVICIOS 52. SERVICIOS 53. SERVICIOS 54. SERVICIOS 55. SERVICIOS 56. SERVICIOS 57. SERVICIOS 58. SERVICIOS 59. SERVICIOS 60. SERVICIOS 61. SERVICIOS 62. SERVICIOS 63. SERVICIOS 64. SERVICIOS 65. SERVICIOS 66. SERVICIOS 67. SERVICIOS 68. SERVICIOS 69. SERVICIOS 70. SERVICIOS 71. SERVICIOS 72. SERVICIOS 73. SERVICIOS 74. SERVICIOS 75. SERVICIOS 76. SERVICIOS 77. SERVICIOS 78. SERVICIOS 79. SERVICIOS 80. SERVICIOS 81. SERVICIOS 82. SERVICIOS 83. SERVICIOS 84. SERVICIOS 85. SERVICIOS 86. SERVICIOS 87. SERVICIOS 88. SERVICIOS 89. SERVICIOS 90. SERVICIOS 91. SERVICIOS 92. SERVICIOS 93. SERVICIOS 94. SERVICIOS 95. SERVICIOS 96. SERVICIOS 97. SERVICIOS 98. SERVICIOS 99. SERVICIOS 100. SERVICIOS	QUINTANA ROO	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Tot. CCL Bsp No	2														
17944	00000000	COMPRAS SERVICIOS	003	Compras de servicios 01. SERVICIOS 02. SERVICIOS 03. SERVICIOS 04. SERVICIOS 05. SERVICIOS 06. SERVICIOS 07. SERVICIOS 08. SERVICIOS 09. SERVICIOS 10. SERVICIOS 11. SERVICIOS 12. SERVICIOS 13. SERVICIOS 14. SERVICIOS 15. SERVICIOS 16. SERVICIOS 17. SERVICIOS 18. SERVICIOS 19. SERVICIOS 20. SERVICIOS 21. SERVICIOS 22. SERVICIOS 23. SERVICIOS 24. SERVICIOS 25. SERVICIOS 26. SERVICIOS 27. SERVICIOS 28. SERVICIOS 29. SERVICIOS 30. SERVICIOS 31. SERVICIOS 32. SERVICIOS 33. SERVICIOS 34. SERVICIOS 35. SERVICIOS 36. SERVICIOS 37. SERVICIOS 38. SERVICIOS 39. SERVICIOS 40. SERVICIOS 41. SERVICIOS 42. SERVICIOS 43. SERVICIOS 44. SERVICIOS 45. SERVICIOS 46. SERVICIOS 47. SERVICIOS 48. SERVICIOS 49. SERVICIOS 50. SERVICIOS 51. SERVICIOS 52. SERVICIOS 53. SERVICIOS 54. SERVICIOS 55. SERVICIOS 56. SERVICIOS 57. SERVICIOS 58. SERVICIOS 59. SERVICIOS 60. SERVICIOS 61. SERVICIOS 62. SERVICIOS 63. SERVICIOS 64. SERVICIOS 65. SERVICIOS 66. SERVICIOS 67. SERVICIOS 68. SERVICIOS 69. SERVICIOS 70. SERVICIOS 71. SERVICIOS 72. SERVICIOS 73. SERVICIOS 74. SERVICIOS 75. SERVICIOS 76. SERVICIOS 77. SERVICIOS 78. SERVICIOS 79. SERVICIOS 80. SERVICIOS 81. SERVICIOS 82. SERVICIOS 83. SERVICIOS 84. SERVICIOS 85. SERVICIOS 86. SERVICIOS 87. SERVICIOS 88. SERVICIOS 89. SERVICIOS 90. SERVICIOS 91. SERVICIOS 92. SERVICIOS 93. SERVICIOS 94. SERVICIOS 95. SERVICIOS 96. SERVICIOS 97. SERVICIOS 98. SERVICIOS 99. SERVICIOS 100. SERVICIOS	QUINTANA ROO	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0





Reporte 116-2020

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Tesorería - Operaciones de Caja - Reportes - Informe Ruta Crítica del Cur Contable

Operaciones Caja

Expresado en Quetzales

Caja de Registro = FIA, Fecha de elaboración => 31/05/2020, Fecha de elaboración <=> 31/05/2020

PAGINA : 9 DE 15

FECHA : 16/05/2020

HORA : 11:03:54

REPORTE: R00M94712.rpt

EJERCICIO 2020

NO.	CL.	DESCRIPCION	N. CLASIFICACION	DESCRIPCION CLASIFICACION	EJERCICIO		PERIODO	FECHA	CARGO	MORA	MORA	MORA	FECHA		DIEZ	DIEZ
					INICIAL	FINAL							INICIAL	FINAL		
1000	1000	OPERACIONES DE CAJA	1000	OPERACIONES DE CAJA	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000
1000	1000	OPERACIONES DE CAJA	1000	OPERACIONES DE CAJA	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000
Totales CURS por N°:					2											





