

LISTADO DE COMPROBANTE UNICO DE AUDITORIA (CUA) DEL EJERCICIO 2018

MES DE AGOSTO

No.	CUA	DESCRIPCION	FOLIO	
			DEL	AL
1	71768	REVISION DE FONDO ROTATIVO	0001	0013
2	71783	ARQUEO DE FONDO ROTATIVO	0014	0025
3	71792	REVISION CAJA FISCAL 2° TRIMESTRE	0026	0042
4	71793	REVISION CAJA FISCAL 3° TRIMESTRE	0043	0060
5	71794	REVISION CAJA FISCAL 4° TRIMESTRE	0061	0077
6	71800	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES	0078	0090
7	71801	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES	0091	0100
8	71802	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES	0101	0108
9	71804	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES	0109	0119
10	78194	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0120	0137
11	78195	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0138	0143
12	78196	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0144	0150
13	78197	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0151	0157
14	78199	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0158	0164
15	78200	MOVIMIENTO DE PERSONAL	0165	0172
		-----Ultima Linea-----		


Ls. Carlos René López Santiago
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCCE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda - C.M.



0001

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-
CUA No.: 71778

AUDITORIA
REVISION DE FONDOS ROTATIVOS
DEL 01 DE MARZO DE 2017 AL 30 DE ABRIL DE 2017



GUATEMALA, AGOSTO DE 2018

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	7
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	8
COMISION DE AUDITORIA	9
ANEXOS	10



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 No. 520-99 de fecha 29 de junio de 1999. Publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999, según en el TITULO II Organización, Capítulo I Estructura Organizativa General, Artículo 3 Estructura Organizativa 2°. Nivel de Direcciones Generales, inciso "h". La UCEE fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo No. 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos. El Reglamento fue aprobado por el Acuerdo Gubernativo No. 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 No. 80-97 de fecha 29 de enero de 1997, artículo No. 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 relacionadas 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 a través del "REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO" del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la Auditoria Interna, la cual está fundamentada en el Artículo No. 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 año 2015 donde se aprueba el manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE. Capítulo 2 y sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básicas y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

1.2 Sección de Pagaduría Acuerdo Ministerial No. 596-2015 de fecha 26 de Noviembre del año 2015 donde se aprueba el manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE. Inscrito en el Departamento de Financiero en el capítulo 2 numeral 2.8.3 Sección de Pagaduría, en el sub numeral 2.8.3.1.3 funciones general

1.3 Antecedentes Importantes Según Acuerdo Ministerial del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda No. 190-2017 de fecha 01 de Febrero 2017, para el año 2017 fue aprobada la cantidad para la UCEE de DOCIENTOS CINCUENTA MIL QUETZALES EXACTOS Q.250,000.00 que constituyen el valor del Fondo Rotativo Interno de la Entidad.



OBJETIVOS**GENERALES**

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con el fin de que los saldos estén correctamente registrados así como la periodicidad con que son liquidadas ante la Unidad de Administración Financiera -UDAF- del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, conforme a los listados

ESPECIFICOS

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con su número de respaldo a fin de que los valores están correctamente registrados, así como la periodicidad con que son liquidadas ante la Unidad de Administración Financiera -UDAF- del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda.

Determinar si el monto erogado e integrado por renglones en los CURS que se listan es congruente, así como establecer si la documentación se apega a las Leyes, Manuales y Normas, etc.

CUR	Entrada	Listado Interno	Monto
053	02	02-2017	Q43,198.03
082	03	03-2017	Q18,673.79
092	05	05-2017	Q52,908.48
127	08	08-2017	Q51,371.46
139	09	09-2017	Q 22,254.42
141	10	10-2017	Q60,390.17

ALCANCE

Revisión total de la información mostrada en original correspondiente a los Fondos Auditados FR-03.

Determinar si el monto erogado e integrado por los renglones presupuestarios en los CURS que se listan es congruente, así como establecer si la documentación se apegó a las Leyes, Manuales y Normas, etc.



FR-03	Fecha	Entrada
02	09/03/2017	02
03	22/03/2017	03
05	29/03/2017	05
08	20/04/2017	08
09	26/04/2017	09
10	26/04/2017	10

INFORMACION EXAMINADA

La información examinada de las entradas 17, 18, 19, 20 y 21 se encuentran en los CURS 238, 262, 289, 303 y 304 fueron examinadas con la documentación respectiva como también el alcance del Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-WEB. Donde se determina si el monto erogado e integrado por los renglones presupuestarios con los CURS respectivos.

CUR	Entrada	Fecha Aprobado	Grupo 100	Grupo 200
053	02	09/03/2017	Q. 43,198.03	Q. 00.00
082	03	22/03/2017	Q. 17,966.79	Q. 707.00
092	05	29/03/2017	Q. 13,208.29	Q. 39,700.19
127	08	20/04/2017	Q.25,304.38	Q.26,067.08
139	09	26/04/2017	Q.15,073.82	Q. 7,180.60
141	10	26/04/2017	Q. 17,804.37	Q. 42,585.80

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

Se determinó que en efecto la integración de cada fondo es correcta y algunas observaciones a los mismos.

Oficio No. O-4.3-014-2017 EM/yddf Fecha 09/03/2017
 Numero de CUR 053 ENTRADA 002 MONTO Q43,198.03

01	En folio No. 015 factura de la empresa Electrica de Guatemala, S.A. No se le consigno el sello de compras en la parte de adelante.
02	En folio No. 029 factura de la empresa Navega. COM, S.A. No se le consigno el sello de codificación presupuestaria, el sello del Jefe de Presupuesto, sello de compras y el sello de Jefe Departamento Administrativo en la parte de adelante.
03	Del folio 029 al 050, se observa que el expediente no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
04	Del folio 051 al 197, se observa 8 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.
05	En folio No. 051, se observa que no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto y se observa que el viatico liquidación No. 11928 tiene muchos borrones y tachones.



0008

06	En el Folio No. 066, se observa que el voucher no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
07	En el Folio No. 077, se observa que el CDP No. 058 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
08	En el Folio No. 134, se observa que el GDP No. 057 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
09	En el Folio No. 134, se observa que el voucher a nombre de Edgar Gómez, en el concepto se lo consigno comisión No. 62-2017 y lo correcto es 062-2016.
10	En el Folio No. 138, se observa que el Nombramiento de comisión, no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
11	En el Folio No. 141, se observa que el CDP No. 053 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
12	En el Folio No. 150, se observa que el Nombramiento de comisión, no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
13	En el Folio No. 153, se observa que el CDP No. 054 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
14	En el Folio No. 161, se observa que el Viatico Liquidación, en la partida presupuestaria tiene manchones.
15	En el Folio No. 182, se observa que el CDP No. 056 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
16	En el Folio No. 195, se observa que el CDP No. 055 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
17	En el Folio No. 200, se observa que el CDP No. 023 no fue firmado por el Jefe del departamento Financiero.
18	En el Folio No. 211, se observa que el voucher a nombre de Aromatiza, S. A. no consigno la fecha ni la firma de conforme.

Oficio No. O-4.3-016-2017 EM/yddf Fecha 23/03/2017
 Numero de CUR 082 ENTRADA 003 MONTO Q18,673.79

01	En el Folio No. 026 y 027, se observa la solicitud de pedido y requisición de artículos y/o servicios tiene fecha 02/01/2017, pero corresponde al mes de febrero.
02	En el Folio No. 097, se observa que el CDP No. 179 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
03	En el Folio No. 125, se observa que el CDP No. 022 no fue firmado por el Jefe del departamento Financiero.
04	Del folio 137 al 225, se observa 5 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.
05	En el folio No. 151, se observa el Viatico Liquidación No. 11925, en las cantidades de totales tiene tachones el formulario.
06	En el Folio No. 170, se observa que el CDP No. 110 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
07	En el Folio No. 185, se observa el voucher a nombre de Pedro Dávila no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
08	En el Folio No. 196, se observa que la factura de Pollo Campero no se le consigno bien el nombre de la institución, solo se consigné UCEE.
09	En el Folio No. 209, se observa que el CDP No. 111 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
10	En los folios 214, 215 y 217, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
11	En el Folio No. 225, se observa el voucher a nombre de Blas Monroy no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.

Oficio No. O-4.3-017-2017 EM/yddf Fecha 23/03/2017
 Numero de CUR 090 ENTRADA 004 MONTO Q52,908.48

01	En el Folio No. 039, se observa copia del acta No. 6-97 del inmueble que se localiza en municipio de Panajachel Departamento de Sololá, no se encuentra certificada.
----	--



0007

02	En el Folio No. 044, se observa que el CDP No. 038 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
03	En el Folio No. 048, se observa que el CDP No. 039 no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
04	En el Folio No. 04, se observa la factura a nombre de Telecomunicaciones de Guatemala, S.A. no se observa en la documentación de soporte el listado y deposito respectivo del excedente de llamadas en el mes correspondiente.
05	En el Folio No. 067, se observa que el CDP No. 083 no está firmado por el solicitado del Jefe de la sección de presupuesto y aprobado por el Jefe Departamento Financiero.
06	Del folio 080 al 101, se observa 1 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.

Oficio No. O-4.3-020-2017 EM/yddf Fecha 20/04/2017
 Numero de CUR 127 ENTRADA 008 MONTO Q51,371.46

01	En el Folio No. 020, se observa el voucher a nombre de Prensa Libre S.A. donde no se le consigno el No. de Pedido ni el No. de Comprobante respectivo al gasto.
02	En el Folio No. 021, se observa la factura de Impresos Contreras, en el expediente respectivo solo se adjuntó una solo cotización para el gasto respectivo.
03	Del folio 028 al 131, se observa 5 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.
04	En los folios 034 y 036, se observa las facturas de la comisión No. 19-2017, donde se observa que solo se consigné UCEE y no el Nombre completo de la institución y en la mayoría de las facturas no indica bien el consumo solo indica alimento.
05	Del Folio No. 039 al 043, se observa que hay documentos que no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
06	En el Folio No. 044, se observa el voucher a nombre de Oscar Sierra, donde no se consigné la fecha y firma de recibido de conformidad.
07	En los folios 062 al 072, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en algunas facturas solo se les consigno alimentos no se identifica bien el gasto.
08	En los folios 081 al 091, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en algunas facturas solo se les consigno alimentos no se identifica bien el gasto.
09	En el Folio No. 095, se observa el voucher a nombre Pedro Dávila no se le consigno la fecha de recibido el cobro respectivo del gasto.
10	En los folios 102 al 104, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en algunas facturas solo se les consigno alimentos no se identifica bien el gasto.
11	En los folios 120 al 128, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en algunas facturas solo se les consigno alimentos no se identifica bien el gasto.
12	En el Folio No. 153, se observa la factura de Copekim S.A., en el expediente respectivo solo se adjuntó una solo cotización para el gasto respectivo.
13	En el Folio No. 172, se observa el voucher a nombre Litografía Opción Empresarial no se le consigno la fecha de recibido el cobro respectivo del gasto.
14	En el Folio No. 173, se observa la factura de Multisellos vile, en el expediente respectivo solo se adjuntó una solo cotización para el gasto respectivo.

Oficio No. O-4.3-022-2017 EM/yddf Fecha 26/04/2017
 Numero de CUR 139 ENTRADA 009 MONTO Q22,254.42

01	En el Folio No. 020, se observa la solicitud de pedido de compra No. 187 donde indica que corresponde el consumo de agua potable al mes de Marzo 2017 y en el voucher que está en folio No. 022 indica que correspondes al mes de febrero y marzo 2017, indicar cuál es el correcto.
02	En el Folio No. 022, se observa el voucher a nombre de EMPAGUA no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto y en el pedido indica el No. 136 y 187 y en la documentación de soporte solo está el 187.



0008

03	Del folio 035 al 151, se observa 9 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.
04	En el folio 040, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
05	En el folio 057 y 058, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
06	En el folio 072 y 073, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
07	En el folio 086, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
08	En el folio 096, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
09	En el folio 111 al 113, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en algunas facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
10	En el folio 119, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
11	En el folio 133 al 135, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
12	En el folio 149, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
13	En el folio 160, se observa la factura de Vitatrac, no se le consigno el sello de codificación presupuestario, por el jefe de la sección de presupuesto.
14	En el folio 225 y 230, se observa la factura de Restaurante Bing Bing Original, no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
15	En el folio 243, se observa el ingreso de almacén No. 717507 donde indica que el dispensador de vasos fue ingresado al libro de fungibles, pero no se adjuntó la tarjeta de responsabilidad de fungible respectiva.
16	En el folio 253, se observa el recibo de caja Serie B No. 619068 del Colegio de Abogados y Notario de Guatemala, en la descripción indica 50 timbres forenses, pero en la descripción que le realizaron indica 50 timbres notariales, en el ingreso de almacén 717509 indica también 50 timbres forenses en folio 255 y en la solicitud de pedido No. 150 indica 50 timbres fiscales, por lo que hay incoherencia en los documentos de soporte.

Oficio No. O-4.3-023-2017 EM/yddf Fecha 27/04/2017
 Numero de CUR 141 ENTRADA 010 MONTO Q60,390.17

01	En el folio No. 028, se observa el voucher a nombre de Empagua no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
02	En el Folio No. 029, se observa la factura a nombre de Telecomunicaciones de Guatemala, S.A. no se observa en la documentación de soporte el listado y deposito respectivo del excedente de llamadas en el mes correspondiente.
03	Del folio 047 al 148, se observa 8 expedientes de pago de viáticos, por lo que solicita indicar que procedimiento se tomó para el pago de viáticos.
04	En el folio 051, se observa que la factura no se le consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
05	En el folio 069 y 70, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE.
06	En el folio 079 al 083, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consigné UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
07	En el folio 097, se observa que la factura no se le consigno bien el nombre completo de la institución,



	solo se consignó UCEE.
08	En el folio 108 al 111, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consignó UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
09	En el folio 121, se observa que la factura no se le consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consignó UCEE y en la factura solo se le consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
10	En el folio 128 al 132, se observa que las facturas no se les consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consignó UCEE y en las facturas solo se les consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
11	En el folio 145, se observa que las facturas no se le consigno bien el nombre completo de la institución, solo se consignó UCEE y en la factura solo se le consigno consumo de alimentos no se identifica bien el gasto.
12	En el Folio No.162, se observa el voucher a nombre de Jorge Andrés Beteta Ruiz no fue revisado y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
13	En el Folio No.163, se observa la forma 63-A2 No. 982137, no se le consigno el sello de codificación presupuestario, por el jefe de la sección de presupuesto.
14	En el Folio No.224, se observa la Solicitud de Pedido No. 152 donde indica dos rótulos uno que será utilizado en la entrada y salida de vehículo de la UCEE y el segundo que será utilizado en el predio de la zona 15, por lo que recomienda tomar foto en este último foto para que quede documentado en el expediente, ya que no está a la vista en la institución.
15	De los Folios No.231 al 241, se observa el expediente de la compra de útiles, accesorios y materiales eléctricos no fueron revisados y sellado por la encargada de la Sección de Control y Calidad de Gasto.
16	En el Folio No.231, se observa la factura a nombre de Electro Materiales, S.A., no se le consigno el sello de codificación presupuestario, por el jefe de la sección de presupuesto.

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

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



DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

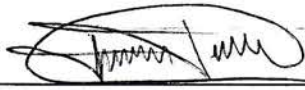
0010

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	EDGAR MARINELI RUBIO	JEFE DE FINANZAS Y SUMINISTROS	17/06/2013	31/12/2018
2	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	



0011

COMISION DE AUDITORIA



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

Acuerdo Ministerial 190-2017 -1-



Guatemala,

01 FEB 2017
190-2017

ACUERDO MINISTERIAL No.

EL MINISTRO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

CONSIDERANDO:

Que el Ministerio de Finanzas Públicas dentro del Sistema Integrado de Administración Financiera - SIAF-, desconcentró y descentralizó la administración de los recursos financieros a los diferentes Ministerios Sectoriales.

CONSIDERANDO:

Que lo preceptuado en el Artículo 58 del Decreto No. 101-97 "Ley Orgánica del Presupuesto", Artículo 64 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013 "Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto", Artículos 6 y 7 del Acuerdo Ministerial No. 06-98 de fecha 04 de marzo de 1998 y sus modificaciones contenidas en el Acuerdo Ministerial No. 1-2007 de fecha 18 de enero 2007, artículo 2 del Acuerdo Ministerial No. 25-2010 "A" de fecha 27 de abril de 2010, Acuerdo Ministerial No. 10-2012 de fecha 19 de enero de 2012 y sus modificaciones en el Acuerdo Ministerial No. 210-2016 de fecha 12 de mayo de 2016; todos del Ministerio de Finanzas Públicas y Resolución No. FRI-26-2017 de fecha 30 de enero de 2017 de la Tesorería Nacional, por medio del cual el Ministerio de Finanzas Públicas constituye el Fondo Rotativo Institucional al Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, por un monto de CINCO MILLONES QUINIENTOS MIL QUÉTZALES EXACTOS (Q. 5,500,000.00), como instrumento de ejecución del presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2017.

CONSIDERANDO:

Que es facultad del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, constituir y regular los Fondos Rotativos Internos para la agilización de la ejecución presupuestaria.

POR TANTO:

En ejercicio de las funciones que le confiere el Artículo 194, inciso f) de la Constitución Política de la República de Guatemala, 27 literales a), f), g) y m) de la Ley del Organismo Ejecutivo, Decreto No. 114-97 del Congreso de la República.

ACUERDA:

Artículo 1. DE LOS FONDOS ROTATIVOS INTERNOS. Constituir los Fondos Rotativos Internos en los montos que se describen para las Unidades Ejecutoras siguientes:

Nombre de la Unidad Ejecutora	Monto Q.
Oficina de Registro y Trámite Presupuestal -Dirección Superior-	550,000.00
Dirección General de Caminos -DGC-	1,200,000.00
Unidad Ejecutora de Conservación Vial -COVIAL-	1,000,000.00
Dirección General de Transportes -DGT-	250,000.00
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCBE-	250,000.00
Dirección General de Radiodifusión y Televisión Nacional -DGRFN-	250,000.00
Unidad de Control y Supervisión de Televisión por Cable -UNCOSU-	300,000.00
Instituto Nacional de Sismología, Vulcanología, Meteorología e Hidrología -INSIVUMEH-	300,000.00
Dirección General de Correos y Telégrafos -DGCYT-	250,000.00
Fondo para el Desarrollo de la Telefonía -FONDETEL-	250,000.00
Dirección General de Protección y Seguridad Vial -PROVIAL-	300,000.00
Fondo Social de Solidaridad -FSS-	200,000.00
Fondo para la Vivienda -FOPAVI-	400,000.00
TOTAL	5,500,000.00



0019

Acuerdo Ministerial 190-2017 -2-




MINISTERIO DE COMUNICACIONES,
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

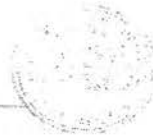
Artículo 7. FRACCIONAMIENTO EN LAS ADQUISICIONES. No se aceptarán en dos rendiciones consecutivas del Fondo Rotativo Interno, gastos por adquisición de un mismo producto en forma fraccionada, con lo que intencionalmente se pretenda evadir la Ley de Contrataciones del Estado y sus reformas contenidas en el Decreto 9-2015 y el Acuerdo Gubernativo No. 122-2016 Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado.

Artículo 8. CASOS IMPREVISTOS. Los casos no previstos en el presente acuerdo, serán resueltos por el Coordinador de la Unidad de Administración Financiera -UDAF- del Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda.


Artículo 9. El presente Acuerdo surte efectos inmediatamente, notifíquese a la Unidad de Administración Financiera -UDAF- y a las Unidades Ejecutoras de este Ministerio.

COMUNIQUESE:


Aldo Estuardo Garrido Morales
Ejecutivo de Comunicaciones
Infraestructura y Vivienda



El Viceministro de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda


José Luis Barrios Ruiz
Viceministro de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-
CUA No.: 71783

AUDITORIA
ARQUEO DE FONDO ROTATIVO
DEL 13 DE AGOSTO DE 2018 AL 17 DE AGOSTO DE 2018



INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	2
GENERALES	2
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	2
INFORMACION EXAMINADA	3
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	3
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	4
COMISION DE AUDITORIA	5
ANEXOS	6



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 vorrespondientes, asimismo por la existencia del Acuerdo Ministerial No. 596-2015vde 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 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 Financiero, Sección de Pagaduría.

El Acuerdo Ministerial 596-2015 de fecha 26 de noviembre del 2015 aprueba el Manual de Organización y Funciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, el cual en el numeral 2.8.3. específicamente la Sección de Pagaduría, sub numeral 2.8.3.1.3 en cuanto al Fondo Rotativo esta Sección es la encargada de gestionar, custodiar y operar el fondo rotativo de la entidad entre otras funciones.



1.3 Antecedentes importantes

Según Acuerdo Ministerial No.238-2018 de fecha 31 de Enero del 2018, del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda para el ejercicio fiscal 2018, se constituye el Fondo Rotativo Interno para la Unidad de Construcción de Edificios del Estado-UCEE- por la cantidad de Doscientos cincuenta mil quetzales exactos (Q. 250,000.00).

OBJETIVOS

GENERALES

Se determinó en la revisión que las erogaciones e ingresos realizados se encuentren debidamente operados y registrados en los libros autorizados por Contaloría General de Cuentas.

ESPECIFICOS

Se estableció que la encargada del Fondo Rotativo a la fecha de la intervención, lleva al día el registro de las operaciones del libro correspondiente a la cuentadancia U-42 del fondo rotativo, cuenta bancaria número 01-004-000880-8, Libro autorizado por Contraloría General de Cuentas, número de registro 04333 de fecha 4 de mayo del 2010.

Se estableció que el valor de los Q. 250,000.00 autorizados en el Acuerdo Ministerial 238-2018 de fecha 31 de enero del 2018, esta completo y documentado contablemente con un sobrante de Diecisete quetzales con treinta y nueve centavos (Q. 17.39)

Se determinó que la persona encargada de la custodia del fondo ejerce control del fondo rotativo.

Se examinó que la integración total del Fondo Rotativo cuenta con documentación de legitimo abono.

ALCANCE

Se revisó de forma total la integración del fondo Rotativo determinando que esta documentado contablemente, y con una variación del fondo rotativo por un sobrante de Diecisiete quetzales con treinta y nueve centavos (Q. 17.39).

Segun exámen practicado a la documentación de respaldo de fondo rotativo se constató que no se han liquidado viaticos y reconocimiento de gastos.



INFORMACION EXAMINADA

1. Se revisó el saldo que reportaba el libro de la respectiva cuenta bancaria.
2. Listados pendientes de reintegrar
3. Viáticos
4. Documentos pendientes de elaborar listado.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

Se examinó de forma total la integración del fondo Rotativo determinando que esta documentado contablemente, encontrándose un sobrante por la cantidad de Diecisiete quetzales con treinta y nueve centavos. (Q. 17.39)

Segun exámen practicado a la documentación de respaldo de fondo rotativo se constató que hay viaticos y reconocimiento de gastos estan pendientes de elaborar listado para su rendición; comprende de los meses de febrero, marzo mayo, junio y julio de 2018, razón por la cual se les requiere la explicación del porque no se ha realizado rendición de los mismos.

Dicho arqueo no fue satisfactorio por la variación encontrada.

De acuerdo a la ultima auditoría practicada se deja copia del Arqueo realizado a la encargada del Fondo Rotativo, siguiendo las recomendaciones anteriores.



0019

DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	EDGAR MARINELI RUBIO	JEFE DE FINANZAS Y SUMINISTROS	17/06/2013	31/12/2018
2	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	



COMISION DE AUDITORIA



MARA GALINA GARCIA RUANO DE LORENTI
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



COMISION DE AUDITORIA



MARA GALINA GARCIA RUANO DE LORENTI
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



0021

ANEXOS

ACUERDO 1



Guatemala, 31 ENE 2018

ACUERDO MINISTERIAL No. 238-2018

EL MINISTRO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

CONSIDERANDO:

Que el Ministerio de Finanzas Públicas dentro del Sistema Integrado de Administración Financiera –SIAF–, desconcentró y descentralizó la administración de los recursos financieros a los diferentes Ministerios Sectoriales.

CONSIDERANDO:

Que lo preceptuado en el Artículo 58 del Decreto del Congreso de la República No. 101-97 “Ley Orgánica del Presupuesto”, Artículo 64 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013 “Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto”, Artículos 6 y 7 del Acuerdo Ministerial No. 06-98 de fecha 04 de marzo de 1998 y sus modificaciones contenidas en el Acuerdo Ministerial No. 1-2007 de fecha 18 de enero 2007, artículo 2 del Acuerdo Ministerial No. 25-2010 “A” de fecha 27 de abril de 2010; Acuerdo Ministerial No. 10-2012 de fecha 19 de enero de 2012 y sus modificaciones contenidas en el Acuerdo Ministerial No. 210-2016 de fecha 12 de mayo de 2016; todos del Ministerio de Finanzas Públicas y Resolución No. FRI-35-2018 de fecha 30 de enero de 2018 de la Tesorería Nacional, por medio del cual el Ministerio de Finanzas Públicas constituye el Fondo Rotativo Institucional al Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, por un monto de CINCO MILLONES TRESCIENTOS MIL QUETZALES EXACTOS (Q. 5,300,000.00), como instrumento de ejecución del presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2018.

CONSIDERANDO:

Que es facultad del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, constituir y regular los Fondos Rotativos Internos para la agilización de la ejecución presupuestaria.

POR TANTO:

En ejercicio de las funciones que le confiere el Artículo 194, inciso f) de la Constitución Política de la República de Guatemala, artículo 27 literales a), f), g) y m) de la Ley del Organismo Ejecutivo, Decreto No. 114-97 del Congreso de la República.

ACUERDA:

Artículo 1. DE LOS FONDOS ROTATIVOS INTERNOS. Constituir los Fondos Rotativos Internos en los montos que se describen para las Unidades Ejecutoras siguientes:

Nombre de la Unidad Ejecutora	Monto Q.
Unidad de Administración Financiera –UDAF– (Reserva)	300,000.00
Oficina de Registro y Trámite Presupuestal –Dirección Superior–	600,000.00
Dirección General de Caminos –DGC–	1,300,000.00
Unidad Ejecutora de Conservación Vial –COVIAL–	500,000.00
Dirección General de Transportes –DGT–	250,000.00
Unidad de Construcción de Edificios del Estado –UCEE–	250,000.00
Dirección General de Radiodifusión y Televisión Nacional –DGRTN–	250,000.00
Unidad de Control y Supervisión de Televisión por Cable –UNCOSU–	300,000.00
Instituto Nacional de Sismología, Vulcanología, Meteorología e Hidrología –INSIVUMEH–	300,000.00
Dirección General de Correos y Telégrafos –DGCYT–	250,000.00
Fondo para el Desarrollo de la Telefonía –FONDETEL–	200,000.00
Dirección General de Participación y Seguridad Vial –DGPVIAL–	200,000.00



ACUERDO 2



Artículo 2. GRUPOS DE GASTO CON CARGO AL FONDO ROTATIVO. Con cargo al Fondo Rotativo Interno autorizado, podrán efectuarse gastos programados en el presupuesto de cada entidad en los siguientes grupos, subgrupos y renglones, debiendo adjuntar a los expedientes de compra la correspondiente Certificación de Disponibilidad Presupuestaria y cerciorarse de contar con cuota de caja para su regularización.

Grupo 1 "Servicios No Personales": Sí se podrán afectar todos los renglones de gastos de los subgrupos 11, 12, 13, 14, 16, 17 y 19. Del subgrupo 15, únicamente podrá afectarse el renglón 158 y del subgrupo 18, únicamente podrá afectarse el renglón 185.

Grupo 2 "Materiales y Suministros": Podrán afectarse todos los subgrupos y renglones de gastos.

Grupo 3 "Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles": Únicamente podrán afectarse los renglones 322, 324, 326, 328 y 329.

Para el efecto en la imputación de los renglones de gasto a través del Fondo Rotativo de los grupos indicados anteriormente se debe de tomar en consideración lo que para el efecto establece el artículo 1 del Acuerdo Ministerial No. 10-2012, modificado por el artículo 1 del Acuerdo Ministerial No. 210-2016 ambos del Ministerio de Finanzas Públicas.

Artículo 3. GASTOS CON CARGO AL FONDO ROTATIVO INTERNO. Con cargo a los grupos de gastos indicados en el artículo anterior, se podrán efectuar erogaciones por adquisición de bienes y servicios locales, de emergencia y que por su naturaleza y objeto de gasto no pueden esperar el trámite de una orden de compra, hasta un máximo de CINCUENTA MIL QUETZALES EXACTOS (Q. 50,000.00) en cada liquidación de Fondo Rotativo, con excepción de los servicios públicos y viáticos, no importando el monto, para lo cual deberán respetarse los siguientes niveles de autorización de gastos: Hasta Q 30,000.00 con firma del Jefe Financiero y Sub Director (delegado) o Director General; de Q 30,000.01 hasta Q 50,000.00 con firma del Jefe Financiero o Sub Director (delegado) y Director General, debiendo adjuntar para el efecto la correspondiente Constancia de Retención del Impuesto al Valor Agregado (RetenIVA).

En casos excepcionales de gastos mayores de este monto, deberá solicitarse autorización del Despacho Viceministerial del cual dependa la Unidad Ejecutora PREVIO a efectuar el pago, esta gestión y acción es única y estricta responsabilidad de la autoridad superior de la Unidad Ejecutora que se trate, asimismo debe de velarse por el estricto cumplimiento de lo establecido en el Decreto No. 9-2015 del Congreso de la República, Acuerdo Gubernativo No. 122-2016 Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado y el Decreto No. 46-2016 del Congreso de la República.

Artículo 4. REEMBOLSOS. Las Unidades Ejecutoras que utilicen Fondo Rotativo Interno a través de las fuentes de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes", 21 "Ingresos Tributarios IVA-PAZ" y 29 "Otros Recursos del Tesoro con Afectación Específica", podrán solicitar ante la Tesorería de la Unidad de Administración Financiera -UDAF-, el reembolso o reposición de la suma utilizada de su Fondo Rotativo Interno mediante la presentación de la respectiva rendición de conformidad con las normas establecidas por parte de los entes rectores y disposiciones legales y administrativas de la Unidad de Administración Financiera -UDAF-, y cerciorarse de contar con cuota de caja de anticipo para su reembolso.

Artículo 5. LIQUIDACION DEL FONDO ROTATIVO INTERNO. El Fondo Rotativo Interno, deberá ser liquidado y entregado antes de finalizar el presente ejercicio fiscal a la Unidad de Administración Financiera -UDAF-, de acuerdo a las normas de liquidación emitidas por el Ministerio de Finanzas Públicas para el cierre de este período; y las normas específicas que para el efecto emita el Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, debiendo adjuntar el comprobante de depósito de los saldos no utilizados en la cuenta monetaria que se indique, el incumplimiento a esta norma es única y estricta responsabilidad de la autoridad superior de la Unidad Ejecutora que se trate, constituyéndose como deudor del Estado.

Artículo 6. NORMATIVA. La Unidad de Administración Financiera -UDAF- normará a través de circulares el uso adecuado del Fondo Rotativo Institucional.

Artículo 7. FRACCIONAMIENTO EN LAS ADQUISICIONES. No se aceptarán en dos rendiciones consecutivas del Fondo Rotativo Interno, gastos por adquisición de un mismo bien y/o servicio en forma fraccionada, para evadir la Ley de Contrataciones del Estado y sus reformas contenidas en el Decreto No. 9-2015 del Congreso de la República y el Acuerdo Gubernativo No. 122-2016 Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado y sus reformas.



ACUERDO 3



MINISTERIO DE COMUNICACIONES,
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

Artículo 8. CASOS IMPREVISTOS. Los casos no previstos en el presente acuerdo, serán resueltos por el Coordinador de la Unidad de Administración Financiera –UDAF– del Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda.

Artículo 9. El presente Acuerdo surte efectos inmediatamente, notifíquese a la Unidad de Administración Financiera –UDAF– y a la (s) Unidad (es) Ejecutora (s) de este Ministerio.

COMUNIQUESE:

Abdo Estuardo García Morales
Ministro de Comunicaciones
Infraestructura y Vivienda



El Viceministro de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda

José Luis Benito Ruiz
Viceministro de Comunicaciones
Infraestructura y Vivienda



0024

ARQUEO FR



MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA.

AUDITORIA INTERNA UCEE.

ARQUEO DE FONDO ROTATIVO

ENTIDAD: Unidad de Construcción de Edificios del Estado -U.C.E.E.-

TIPO DE AUDITORIA FINANCIERA

TIPO DE FONDOS: ROTATIVO X

RESPONSABLE Yndra Dolores Dávila Flores

PERIODO A EXAMINAR DEL 13 AL 17 DE AGOSTO DEL 2018

MONTO Q250,000.00 EN LETRAS Doscientos cincuenta mil quetzales exactos

CUENTADANCIA U-42					
SALDO A LA FECHA DEL ESTADO DE CUENTA					
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL					
CUENTA No. 01-004-000880-8					
Saldo del libro autorizado por Contraloría General de Cuentas No. 048333				Operado al	Q
				16/08/2018	40,428.83
VALOR DE CAJA CHICA AUTORIZADA SEGUN RESOLUCION 0.1-002-018 /nfi del					
07/02/2018.				Por	Q
					20,000.00
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO					
Listados Pendientes de Reintegrar					
					Q
					84,620.59
N° Listado	N° Entrada	Fecha			
S/N	19	08/08/2018			20,854.10
S/N	22	08/08/2018		Q	10,249.40
S/N	23	14/08/2018		Q	14,174.19
S/N	24	14/08/2018		Q	12,147.00
S/N	25	14/08/2018		Q	21,734.46
S/N	26	16/08/2018		Q	5,461.44
DOCUMENTOS PENDIENTES DE ELABORAR LISTADO					
					Q
					32,823.74
Factura	Fecha	Proveedor			
12245	18/07/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	630.00
12252	20/07/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,050.00
12253	20/07/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,890.00
12255	30/07/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,470.00
12258	03/08/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,470.00
12261	07/08/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,050.00
12262	07/08/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,050.00
12263	14/08/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,050.00
12264	14/08/2018	sección liquidación viatico anticipo		Q	1,050.00
2114019	26/07/2018	Industria de Hamburguesas, S. A.		Q	50.00
FACE-66-AF-52967	04/07/2018	Super Auto Repuestos, S.A.		Q	1,495.54
2422	04/07/2018	Librería e Imprenta Vivian, S. A.		Q	1,990.00
656	04/07/2018	COPYPLOT		Q	2,800.00
FACE-63-G16-001	09/08/2018	EDISA		Q	2,236.00
CH. 3429	06/08/2018	Empresas RW, S.A.		Q	1,536.00
Ch. 3457	16/08/2018	Ingresos propios dirección General		Q	2,050.20
337	18/07/2018	Reconocimiento de gastos		Q	630.00
343	06/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	1,024.00
361	24/07/2018	Reconocimiento de gastos		Q	1,827.00
364	09/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	630.00
365	30/07/2018	Reconocimiento de gastos		Q	1,470.00
368	01/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	630.00
369	01/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	630.00
372	07/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	630.00
374	01/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	595.00
377	03/08/2018	Reconocimiento de gastos		Q	1,890.00
VIATICOS					
					Q
					72,144.23
RG-L 120	14/02/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA			84.00
RG-L 133	12/03/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	494.50
RG-L 138	19/03/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	1,050.00
RG-L 147	26/03/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	1,050.00
RG-L 151	14/03/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA		Q	144.50
RG-L 169	04/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	1,879.90
RG-L 174	14/05/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	2,260.00
RG-L 188	18/05/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS		Q	1,050.00
RG-L 189	18/05/2018	ELMER DANIEL GARCIA MURALLES		Q	988.00
RG-L 193	28/05/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ		Q	1,780.00
RG-L 205	06/06/2018	LUIS FERNANDOCANTORAL CALDREON		Q	1,470.00
RG-L 206	06/06/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA		Q	1,470.00



ARQUEO FR 1

RG-L 207	06/06/2018	CRISTOBAL DE JESUS CASTELLANOS B	Q	1,470.00
RG-L 208	06/06/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS	Q	1,470.00
RG-L 210	13/06/2018	MARIANO LUNA	Q	2,016.00
RG-L 212	13/06/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,975.00
RG-L 213	11/06/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	2,016.00
RG-L 216	11/06/2018	HELEN JEANNETTE BONILLA GONZALEZ	Q	834.33
RG-L 218	18/05/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	1,050.00
RG-L 222	08/06/2018	KARLA MARIA DONIS DAVILA	Q	630.00
RG-L 224	11/06/2018	ELMER DANIEL GARCIA MURALLES	Q	626.00
RG-L 226	11/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	1,830.00
RG-L 233	20/06/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,981.00
RG-L 234	20/06/2018	MARIANO LUNA	Q	1,981.00
RG-L 242	13/06/2018	CARLOS FERNANDO QUIÑONEZ SCHWA	Q	162.00
RG-L 243	20/06/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS	Q	630.00
RG-L 248	22/06/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA	Q	1,385.00
RG-L 249	22/06/2018	ELMER DANIEL GARCIA MURALLES	Q	1,486.00
RG-L 250	22/06/2018	RITA ODETT WONG DE PAZ	Q	1,376.00
RG-L 251	27/06/2018	MARIANO LUNA	Q	1,323.00
RG-L 252	27/06/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,323.00
RG-L 253	27/06/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	1,323.00
RG-L 255	01/06/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	941.00
RG-L 256	01/06/2018	MARIANO LUNA	Q	987.00
RG-L 258	08/06/2018	GLORIA MARLENI AVILA LOPEZ	Q	630.00
RG-L 261	03/07/2018	MARIANO LUNA	Q	1,743.00
RG-L 262	03/07/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,743.00
RG-L 264	03/07/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	1,743.00
RG-L 269	29/06/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA	Q	140.00
RG-L 270	21/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	147.00
RG-L 271	22/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	147.00
RG-L 278	22/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	980.00
RG-L 280	09/07/2018	MARIANO LUNA	Q	1,743.00
RG-L 281	09/06/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,743.00
RG-L 282	09/07/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	1,743.00
RG-L 284	01/06/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	930.00
RG-L 285	20/06/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	1,981.00
RG-L 290	06/07/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS	Q	987.00
RG-L 296	12/06/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	210.00
RG-L 299	04/07/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	210.00
RG-L 300	16/07/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	532.00
RG-L 301	16/07/2018	MARIANO LUNA	Q	532.00
RG-L 302	16/07/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	567.00
RG-L 303	04/07/2018	HELEN JEANNETTE BONILLA GONZALEZ	Q	210.00
RG-L 304	29/06/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS	Q	147.00
RG-L 312	26/07/2018	WALTER RAFAEL CAATALNA NAVAS	Q	1,890.00
RG-L 313	26/07/2018	CARLOS ALBERTO CASTILLO MOLINA	Q	1,890.00
RG-L 318	16/07/2018	HELEN JEANNETTE BONILLA GONZALEZ	Q	990.00
RG-L 319	16/07/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	990.00
RG-L 320	23/07/2018	JULIO ARMANDO GARCIA APOPA	Q	1,050.00
RG-L321	23/07/2018	MARIANO LUNA	Q	1,050.00
RG-L 322	23/07/2018	ESWIN ALFREDO GARCIA AJCOT	Q	1,050.00
RG-L 366	06/07/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	630.00
RG-L 367	06/07/2018	HELEN JEANNETTE BONILLA GONZALEZ	Q	630.00
RG-L 371	07/08/2018	CLAUDIA MARISOL MENDEZ	Q	630.00

VALOR TOTAL DEL ARQUEO **Q250,017.39**
 VARIACION DEL FONDO ROTATIVO (+) SOBRANTE (-) FALTANTE **Q 17.39**

El infrascrito Auditor actualmente hace constar que los fondos, documentos y valores fueron devueltos a entera satisfacción al responsable del Fondo.

Licda. Mara García Ruano de Lorenti
 Auditora Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado

Lic. Carlos René López Sanfiza
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-

ELABORADO POR: Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda FECHA SUPERVISADO: 17/08/2018 FECHA

FIRMA *[Firma]* 17/08/18 FIRMA *[Firma]* 17/08/2018

NOMBRE DEL RESPONSABLE: *[Firma]* FECHA: *[Firma]* FIRMA: *[Firma]*

[Firma]
 Jefe Sección de Pagaduría
 Departamento Finanzas y Suministros
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



0026

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-
CUA No.: 71792

AUDITORIA
REVISION DE CAJA FISCAL
DEL 01 DE ABRIL DE 2018 AL 30 DE JUNIO DE 2018



GUATEMALA, AGOSTO DE 2018

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	7
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	8
COMISION DE AUDITORIA	9
ANEXOS	10



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 No. 520-99 de fecha 29 de junio de 1999. Publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999, según en el TITULO II Organización, Capítulo I Estructura Organizativa General, Artículo 3 Estructura Organizativa 2°. Nivel de Direcciones Generales, inciso "h". La UCEE fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo No. 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos. El Reglamento fue aprobado por el Acuerdo Gubernativo No. 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 No. 80-97 de fecha 29 de enero de 1997, artículo No. 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 relacionadas 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 a través del "REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO" del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la Auditoria Interna, la cual está fundamentada en el Artículo No. 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo el Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Numeral 2.4 y sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básicas y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

1.2 Sección de Pagaduría Adscrita al Departamento de Finanzas y Suministros de la UCEE, quien tiene a su cargo el registro y operación de la documentación de legítimo abono de los ingresos y egresos de la institución. El Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.Capitulo 2, numeral 2.8 Departamento Financiero, sub numeral 2.8.3 Sección de Pagaduría, numeral 2.8.3.1 Funciones Generales y 2.8.3.1.3 Gestionar, Custodias y Operar el fondo rotativo de la entidad, así como elaborar la caja fiscal mensual para su liquidación periódica.



1.3 Antecedentes Importantes: según se observa en el archivo de la auditoría interna, que el último periodo auditado a la Sección de Pagaduría del área de la Caja fiscal fue el primer trimestre del año 2016. Por lo que en la presente auditoría se estará realizando el segundo trimestre del año 2016.

OBJETIVOS

GENERALES

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con el fin de que los saldos estén correctamente registrados en las formas 200-A-3 de la Caja Fiscal de cada mes correspondiente y así como la periodicidad con que son entregadas las formas 200-A-3 a la Contraloría General de Cuentas.

ESPECIFICOS

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con su número de respaldo a fin de que los valores estén correctamente registrados, así como la periodicidad con que son liquidadas en la Contraloría General de Cuentas.

Determinar si el monto erogado e integrado por renglones es congruente, así como establecer si la documentación se apega a las Leyes, Manuales y Normas, etc.

Establecer que la documentación que sustenta las operaciones de la caja fiscal se encuentren debidamente clasificadas y foliadas.

Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas								
Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Limite	Atraso	Cumplió SI/NO
	Del	Al						
Abril	92227	92234	8	06/05/2016	04-2016	06/05/2016	Cero Días	SI
Mayo	92235	92239	5	07/06/2016	05-2016	07/06/2016	Cero Días	SI
Junio	92240	92246	7	06/07/2016	06-2016	07/07/2016	Cero Días	SI

ALCANCE

Revisión total de la información mostrada de las cajas que reporta los ingresos y egresos correspondientes al segundo trimestre del año 2016.



Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Segundo Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del Envío Fiscal No. 38335 al 31 Mar. 2016		74
Abril	92227	92234	8			66
Mayo	92235	92239	5			61
Junio	92240	92246	7			54

INFORMACION EXAMINADA

Se revisaron y analizaron cada una de las anotaciones realizadas en los las formas 200-A-3 de los meses de abril, mayo y junio del año 2016 (segundo trimestre del año 2016), en los mismo verificar si se plasmó las firmas del personal responsable. Verificación de las entrega de las formas a la Contraloría General de Cuentas.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

En base a la evaluación realizada al área financiera, documentación y las formas utilizadas en el segundo trimestre del año 2016, se estableció lo siguiente:

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Abril 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92227 en el comprobante 01 de remuneraciones ingresos en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
02	En la forma 463705 92-A, según folio 004 de la papelería de Soporte de la Caja Fiscal indica que se su contexto de Deducciones Prima de Fianza por un total de Q. 192.99 y en el CUR No. 74 indica Q. 78.02 dando una variación de Q. 114.97, donde se observa la documentación de soporte indica que se realizó un voucher con No. de cheque 14052023 de fecha 29 abril 2016 a Nombre de Tesorería Nacional Depósitos Fondo Común CHN, por lo que esta auditoría considera que el procedimiento del cheque en su momento se realizó bien, pero no así a la cuenta porque se tendría que haber echo las averiguaciones necesarias para poder realizar el deposito a donde corresponda pero no así a la cuenta del Fondo Común. Por lo que tendrán que dar una repuesta a este depósito realizado a cuenta Tesorería Nacional Depósitos Fondo Común CHN según deposito 0034653.
03	En la forma 92228 en el comprobante 01 de remuneraciones egresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
04	En la forma 92228 de la caja fiscal de egresos, esta auditoría considera que según la documentación de soporte observada en folio 006 donde indica el voucher con cheque No. 1405023 y el folio 007 el deposito No. 0034653 correspondería ser parte de un comprobante de egresos ya que en el comprobante No. 01 no se tomó el dato correcto del CUR No. 74.
05	Los comprobantes 03 al 39 de egresos, se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)
06	En la forma 92228 en el comprobante 05 de egresos, en la descripción del periodo indica Febrero y en la documentación de



	Soporte Voucher folio 27 indica mes de Marzo.
07	En la forma 92228 en el comprobante 07 de egresos, en la descripción de la factura indica en la Serie GTO y en la documentación de Soporte factura folio 050 indica RGT.
08	En la forma 92228 en el comprobante 08 de egresos, en la descripción de la empresa se indica que es S.A. y en la documentación de Soporte voucher folio 054 y la factura folio 0555 no indica que es una S.A.
09	En la forma 92230 y 92232 en el comprobante 24 al 32 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
10	En la forma 92233 en el comprobante 37 de egresos, en la descripción de la serie de la factura indica DED y en la documentación de soporte en el voucher también se le consigno DED folio 338 pero en la factura indica DEE folio 339.
11	En la forma 92233 en el comprobante 38 y 39 de egresos, se tendrían que haber consignado los valores en las sumas parciales ya que pertenecen al mismo renglón de gasto.
12	En la forma 92233 en el comprobante 40 y 41 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
13	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente.

Abril 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	0	0	0	496104	496200	97
92-A	463705	463706	2	463707	463800	94
1-H	509307	509320	14	509321	509350	30
200-A-3	92227	92234	8	92235	92250	16

Las Formas 200-A-3 No. 92201 al 92213 fueron utilizadas Oct. A Dic. 2015 y se dejaron de operar del 92151 al 92200.

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Abril 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado.
92-A	No hay anulado
1-H	509313
200-A-3	92231

Abril 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496103	496103	1	496104	496200	99
92-A	463705	463706	2	463707	463800	94
1-H	509307	509320	14	509321	509350	30
200-A-3	92227	92234	8	92235	92250	16

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Abril 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	509313
200-A-3	92231

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Mayo 2016	
No.	Descripción
01	En el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en el folio 96 el cheque 2598 se le consigno la fecha 04/01/16 y se encuentra registrado en el mes de mayo.
02	En la forma 92235 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde el Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 y 03.



03	En la forma 92235 en las columnas usadas Del No. Al No. no se consignaron las formas 63-A2 Nos. 496104 y 496105 ya que se encuentran anuladas, pero no se les consigno el sello anulado en la documentación de soporte en folio 006 y 007.
04	En la forma 92235 en el comprobante No. 01 ingresos, en la descripción del documento donde indica CUR por Q. 55,591.33 no se le consigno el No. de CUR.
05	En la forma 92235 en el comprobante 02 de remuneraciones egresos en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
06	En la forma 92236 en el comprobante 01 de remuneraciones egresos en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
07	Los comprobantes 03 al 25 de egresos, se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)
08	En la forma 92237 y 92238 en los comprobantes 19 al 22 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consigné los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienes más de dos partidas presupuestarias.
09	En la forma 92238 en el comprobante 22 de egresos, se observa que en la descripción no se adjuntaron las cuatro facturas correspondientes al gasto respectivo del comprobante.
10	En la forma 92239 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
11	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2. Y en la Numeración del No. Al No. No se consigné la forma 496104.

Mayo 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496104	496106	3	496107	496200	94
92-A	463707	463708	2	463709	463800	92
1-H	509321	509324	4	509325	509350	26
200-A-3	92235	92239	5	92240	92250	11

Las Formas 200-A-3 No. 92201 al 92213 fueron utilizadas Oct. A Dic. 2015 y se dejaron de operar del 92151 al 92200.

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Mayo 2016 Auditado	
63-A	49104 y 49105
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

Mayo 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496105	496106	2	496107	496200	96
92-A	463707	463708	2	463709	463800	92
1-H	509321	509324	4	509325	509350	26
200-A-3	92235	92239	5	92240	92250	11

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Mayo 2016 Caja Fiscal	
63-A	49104 y 49105
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Junio 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92242 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde el del Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 05.
02	En la forma 92242 en los comprobantes 04 y 05 pertenecen al Fondo Rotativo Institucional ya que fueron depositados a esa



	cuenta.
03	En la forma 92242 en el comprobante 02 de remuneraciones ingresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
04	En la forma 92242 en los comprobantes 04 y 05 de remuneraciones ingresos, solo se ingresó a la documentación de soporte la boleta de depósito pero no se adjuntaron la documentación de soporte para corroborar lo que indican los comprobantes.
05	En la forma 92242 en las descripciones del Resumen de Ingresos solo se tomó Remuneraciones pero también se tuvo que haber incluido el Resumen Fondo Rotativo Institucional.
06	En la forma 92243 en el comprobante 01 de remuneraciones egresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
07	Los comprobantes 03 al 18 de egresos, se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)
08	En la forma 92243 en los comprobantes Nos. 04 al 07 egresos, en las descripciones a Nombre se consignó NAVEGA, S.A. Y lo correcto es NAVEGA. COM, S.A.
09	En la forma 92244 en los comprobantes Nos. 10 y 11 egresos, se colocó en la columna de sumas parciales pero no se totalizó en la columna de sumas totales ya que en comprobante 12 ya pertenece a otro renglón de gasto.
10	En la forma 92245 en los comprobantes 19 al 21 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
11	En la documentación de soporte del comprobante número 20 de egresos, se observa que en el voucher se realizó una corrección a lapicero según folio 273.
12	En la forma 92240 el triplicado de la forma 200-A-3, que se encuentra en la documentación de soporte, donde se observa que se encuentra rota pero le hace falta el pedazo correspondiente de la forma.
13	En la forma 92246 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
14	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2 y 92-A

Junio 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496107	496108	2	496109	496200	92
92-A	463709	463711	3	463712	463800	89
1-H	509325	509338	14	509339	509350	12
200-A-3	92240	92246	7	92247	92250	4

Las Formas 200-A-3 No. 92201 al 92213 fueron utilizadas Oct. A Dic. 2015 y se dejaron de operar del 92151 al 92200.

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Junio 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	463711
1-H	509336
200-A-3	92240 y 92241

Junio 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496107	496108	2	496109	496200	94
92-A	463709	463710	2	463711	463800	90
1-H	509325	509338	14	509339	509350	12
200-A-3	92240	92246	7	92247	92250	4

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Junio 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	463711
1-H	509336
200-A-3	92240 y 92241



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

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

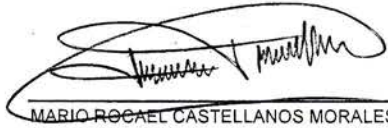


DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	
2	EDGAR MARINELI RUBIO	JEFE DE FINANZAS Y SUMINISTROS	17/06/2013	31/12/2018
3	ELDER ROLANDO ORELLANA LEAL	PEON VIGILANTE III	01/09/2018	31/12/2018



COMISION DE AUDITORIA



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

Arqueo de Caja Fiscal Abril 2016



MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 30 DE ABRIL DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 102,646.00
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 85,096.50	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 85,096.50
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. -	
CUENTA No:	Q. -	Q. -
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 17,549.50

ELABORADO POR: Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA: 06-08-2018	SUPERVISADO	FECHA: 6/8/2018
FIRMA:		FIRMA:	

2a. Calle "A" 8-49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212

UCEE
Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gub.gt



Arqueo de Caja Fiscal Mayo 2016



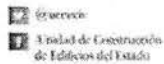
**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENN MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 17,549.50
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 39,427.98	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 39,427.98
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 67,541.25	
CUENTA No.	Q. -	Q. 67,541.25
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 45,662.77

ELABORADO POR	FECHA	SUPERVISADO	FECHA
Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	06-08-2018	Lic. Carlos René López Escobar Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-	06/08/2018
FIRMA		FIRMA	

2a Calle "A" #49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212



www.ucee.gub.gt



Arqueo de Caja Fiscal Junio 2016



**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
 RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
 PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q 45,662.77
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q -	
FACTURAS LISTADAS	Q 58,085.55	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q -	Q 58,085.55
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. GI-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q 46,046.08	
CUENTA No.	Q -	Q 46,046.08
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q 33,623.30

ELABORADO POR	FECHA	SUPERVISADO	FECHA
Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	06-08-2016	Lt. Carlos René López Escobar Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	6/8/2016
FIRMA		FIRMA	

2a Calle "A" 8-49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212



Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



Arqueo de Caja Fiscal Segundo Trimestre 2016



MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENN MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 102,646.00
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 182,610.03	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 182,610.03
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-8040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 113,587.33	
CUENTA No.	Q. -	Q. 113,587.33
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA	Q.	33,623.30

ELABORADO POR Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA	SUPERVISADO	Firma Dra. Celys Pineda López Soriano Auditor General Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA
	06-08-2018			6-08-2018
FIRMA		FIRMA		

2a. Calle "A" 8-09, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2215-1212

Si suscribe

Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gov.gt



0041

Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Segundo Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del Envío Fiscal No. 38335 al 31 Mar. 2016		
Abril	92227	92234	8			66
Mayo	92235	92239	5			61
Junio	92240	92246	7			54


Mario Rocael Castellanos Morales
 Auditor Interno
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda


Lic. Carlos René López Santos
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE



Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas									
Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Limite	Atrazo	Cumplio SI/NO	
	Del	Al							
Abril	92227	92234	8	06/05/2016	04-2016	06/05/2016	Cero Días	SI	
Mayo	92235	92239	5	07/06/2016	05-2016	07/06/2016	Cero Días	SI	
Junio	92240	92246	7	06/07/2016	06-2016	07/07/2016	Cero Días	SI	


Mario Rocael Castellanos Morales
 Auditor Interno
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda


Lic. Cecilia Pérez López Sandoval
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



0043

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-
CUA No.: 71793

AUDITORIA
REVISION DE CAJA FISCAL
DEL 01 DE JULIO DE 2016 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016



GUATEMALA, AGOSTO DE 2018

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	8
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	9
COMISION DE AUDITORIA	10
ANEXOS	11



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 No. 520-99 de fecha 29 de junio de 1999. Publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999, según en el TITULO II Organización, Capítulo I Estructura Organizativa General, Artículo 3 Estructura Organizativa 2°. Nivel de Direcciones Generales, inciso "h". La UCEE fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo No. 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos. El Reglamento fue aprobado por el Acuerdo Gubernativo No. 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 No. 80-97 de fecha 29 de enero de 1997, artículo No. 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 relacionadas 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 a través del "REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO" del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la Auditoria Interna, la cual está fundamentada en el Artículo No. 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo el Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Numeral 2.4 y sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básicas y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

1.2 **Sección de Pagaduría** Adscrita al Departamento de Finanzas y Suministros de la UCEE, quien tiene a su cargo el registro y operación de la documentación de legítimo abono de los ingresos y egresos de la institución. El Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.Capitulo 2, numeral 2.8 Departamento Financiero, sub numeral 2.8.3 Sección de Pagaduría, numeral 2.8.3.1 Funciones Generales y 2.8.3.1.3 Gestionar, Custodias y Operar el fondo rotativo de la entidad, así como elaborar la caja fiscal mensual para su liquidación periódica.



1.3 Antecedentes Importantes: según se observa en el archivo de la auditoría interna, que el último periodo auditado a la Sección de Pagaduría del área de la Caja fiscal fue el segundo trimestre del año 2016. Por lo que en la presente auditoría se estará realizando el tercer trimestre del año 2016.

OBJETIVOS

GENERALES

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con el fin de que los saldos estén correctamente registrados en las formas 200-A-3 de la Caja Fiscal de cada mes correspondiente y así como la periodicidad con que son entregadas las formas 200-A-3 a la Contraloría General de Cuentas.

ESPECIFICOS

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con su número de respaldo a fin de que los valores están correctamente registrados, así como la periodicidad con que son liquidadas en la Contraloría General de Cuentas.

Determinar si el monto erogado e integrado por renglones es congruente, así como establecer si la documentación se apega a las Leyes, Manuales y Normas, etc.

Establecer que la documentación que sustenta las operaciones de la caja fiscal se encuentren debidamente clasificadas y foliadas.

Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas								
Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Limite	Atraso	Cumplió SI/NO
	Del	Al						
Julio	92247	92250	4	05/08/2016	07-2016	05/08/2016	Cero Días	SI
Julio	92151	92152	2	05/08/2016	07-2016	05/08/2016	Cero Días	SI
Agosto	92153	92157	5	07/09/2016	08-2016	07/09/2016	Cero Días	SI
Septiembre	92158	92163	6	07/10/2016	09-2016	07/10/2016	Cero Días	SI



ALCANCE

Revisión total de la información mostrada de las cajas que reporta los ingresos y egresos correspondientes al segundo trimestre del año 2016.

Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Tercer Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del Envío Fiscal No. 38335 al 30 Jun. 2016		54
Julio	92247	92250	4			50
Julio	92151	92152	2			48
Agosto	92153	92157	5			43
Septiembre	92158	92163	6			37

INFORMACION EXAMINADA

Se revisaron y analizaron cada una de las anotaciones realizadas en los las formas 200-A-3 de los meses de julio, agosto y septiembre del año 2016 (tercer trimestre del año 2016), en los mismo verificar si se plasmó las firmas del personal responsable. Verificación de las entrega de las formas a la Contraloría General de Cuentas.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

En base a la evaluación realizada al área financiera, documentación y las formas utilizadas en el tercer trimestre del año 2016, se estableció lo siguiente:



Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Julio 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92247 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde del Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 03 en adelante.
02	En las formas 92247 y 92248 en los comprobantes 09 al 20 pertenecen al Fondo Rotativo Institucional ya que fueron depositados a esa cuenta.
03	En la forma 92247 en el comprobante 03 de remuneraciones ingresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
04	En la forma 92247 en el comprobante No. 05, de egresos se observa que se consignó una fecha y en la documentación de soporte indica que solo es un día del mes de diciembre, se observa también que la Forma 92-A número 463716 se consignó mal el número de la Planilla Adicional.
05	En la forma 92248 en las descripciones del Resumen de Ingresos solo se tomó Remuneraciones pero también se tuvo que haber incluido el Resumen Fondo Rotativo Institucional.
06	En la forma 92249 en el comprobante 01 de remuneraciones egresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
07	En la forma 92249 en el comprobante 02 de remuneraciones egresos, se observa en la descripción que se consignó un periodo, pero solo se le paga un día correspondiente.
08	En la forma 92249 en el comprobante 07 de egresos, se observa en la descripción que no se le consigno la serie y el número de la factura respectiva al comprobante.
09	En la forma 92249 en el comprobante 08 de egresos, se observa en la descripción que no se le consigno la serie y el número de la factura respectiva al comprobante.
10	En la forma 92250 en el comprobante 09, 10 y 11 de egresos, se observa en la descripción del cheque que se consignó la fecha 18/07/2016 y 19/07/2016 pero en el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en folio 100 se consignó con fecha 20/07/2016.
11	El comprobante 12 de egresos, se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)
12	En la forma 92151 en el comprobante 18, 19 y 20 de egresos, se observa en la descripción del cheque que se consignó la fecha 11/07/2016 pero en el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en folio 98 se consignó con fecha 12/07/2016.
13	En las formas 92250 y 92151 en los comprobantes 13 al 21 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Viáticos al Interior y según el manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala indica que el renglón 133 es Viáticos en el Interior.
14	En el forma 92151 en los comprobantes 22 al 25 de egresos, se observa en la descripción no se le adjunto los números de comprobantes o las boletas de pago en el banco y el comprobante 25 no se le adjunto el número de factura correspondiente y en la descripción no se le consigno tamaño oficio.
15	En la forma 92152 en el comprobante 28 de egresos, se observa en la descripción del cheque que se consignó la fecha 26/07/2016 pero en el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en folio 101 se consignó con fecha 28/07/2016.
16	En la forma 92152 en los comprobantes 27 y 28 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienes más de dos partidas presupuestarias.
17	En la forma 92152 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
18	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2 y el 92-A. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente. En el presente mes se regulariza las formas 200-A-3 y no se dejó la observación correspondiente.



19	Las formas 200-A-3 del mes de Julio no fueron firmadas ni selladas por el Contador, los originales y los triplicados correspondientes.
----	--

6049

Julio 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496109	496110	2	496111	496200	90
92-A	463712	463717	6	463718	463800	83
1-H	509339	509349	11	509350	509350	1
200-A-3	92247	92250	4	92250	92250	0
200-A-3	92151	92152	2	92153	92200	48

Las Formas 200-A-3 En el presente mes se regulariza.

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Julio 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	463717
1-H	509339, 509345 y 509346
200-A-3	No hay anulado.

Julio 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496109	496110	2	496111	496200	92
92-A	463712	463716	5	463717	463800	84
1-H	509339	509349	11	509350	509350	1
200-A-3	92247	92250	4	92250	92250	0
200-A-3	92151	92152	2	92153	92200	48

Las Formas 200-A-3 En el presente mes se regularizan.

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Julio 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	463711
1-H	509339, 509345 y 509346
200-A-3	No hay anulado

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Agosto 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92153 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde del Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 05.
02	En la forma 92153 en los comprobantes 06 y 07 pertenecen al Fondo Rotativo Institucional ya que fueron depositados a esa cuenta.
03	En la forma 92153 en el comprobante 03 de remuneraciones ingresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
04	En la forma 92154 en el comprobante 01 de remuneraciones egresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
05	El comprobante 08 de egresos, se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)
06	En la forma 92155 en el comprobante 08 de egresos, se observa en la descripción del nombre de la empresa que se extiende el presente cheque no se consignó la denominación Sociedad Anónima.
07	En la forma 92155 en los comprobantes 09 al 11 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Viáticos al Interior y según el manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, indica que el renglón 133 es Viáticos en el Interior.
08	En la forma 92155 en el comprobante 12 de egresos, se observa en la descripción del comprobante indica MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO y en la documentación de soporte indica MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACIONES. Por lo que indica la partida presupuestaria en su manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, la partida



0050

	presupuestaria en documentación de soporte, es MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACIONES.
09	En la forma 92156 en los comprobantes 21 y 22 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
10	En la forma 92157 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
11	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2 y el 92-A. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente.
12	Las formas 200-A-3 del mes de Agosto no fueron firmadas ni selladas por el Contador, los originales y los triplicados correspondientes.

Agosto 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496111	496111	1	496112	496200	89
92-A	463718	463720	3	463721	463800	80
1-H	509350	509350	1	509350	509350	0
1-H	717401	717420	20	717421	717600	180
200-A-3	92153	92157	5	92158	92200	43

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Agosto 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	717405
200-A-3	No hay anulado

Agosto 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496111	496111	1	496112	496200	92
92-A	463717	463720	4	463721	463800	80
1-H	509350	509350	1	509350	509350	0
1-H	717401	717420	20	717421	717600	180
200-A-3	92153	92157	5	92158	92200	43

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Agosto 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	463717
1-H	717405
200-A-3	No hay anulado

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Septiembre 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92158 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde del Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 03.
02	En la forma 92158 en los comprobantes 04 al 06 pertenecen al Fondo Rotativo Institucional ya que fueron depositados a esa cuenta.
03	En la forma 92158 en el comprobante 02 de remuneraciones ingresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
04	En la forma 92159 en el comprobante 05 egresos, se observa en la descripción del nombre de la empresa que se extiende el presente cheque no se consignó la denominación Sociedad Anónima. Y se observa que la partida presupuestaria está mal consignada (Número del Ministerio 11130013 y se le consigno 1113-0013)



0051

05	En la forma 92159 en los comprobantes 06 al 08 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Viáticos al Interior y según el manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, indica que el renglón 133 es Viáticos en el Interior.
06	En la forma 92159 en el comprobante 07 de egresos, se observa en la descripción del cheque que se consignó la fecha 12/09/2016 pero en el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en folio 103 se consignó con fecha 13/09/2016.
07	En la forma 92161 en los comprobantes 09 al 13 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
08	En la forma 92161 en el comprobante 15 de egresos, se observa en la descripción de la fecha indica 21/09/2016 y en el voucher indica 12/09/2016 en folio 173 de la documentación de soporte. Y no se le consigno el periodo correspondiente en el comprobante.
09	En la forma 92161 en el comprobante 19 de egresos, se observa en la descripción de los renglones presupuestarios se consignaron 4 y en el voucher se consignaron solo 3 por lo que se observa que los valores son diferentes según en folio 205 de la documentación de soporte.
10	En la forma 92161 en el comprobante 19 de egresos, se observa que consigno en la columna de Sumas parciales, pero este se debe de anotar en Sumas Totales ya que el comprobante tiene más de dos partidas presupuestarias.
11	En la forma 92161 en los comprobantes 19 al 21 de egresos, se observa que se consignaron en la columna de Sumas parciales, pero el comprobante 19 no corresponde ya que no es el gasto que indica la suma parcial.
12	En la forma 92162 al momento de consignar viene del formulario No. 92161 se observa que se le coloco vine del formulario 92162.
13	En la forma 92162 en los comprobantes 24 y 25 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
14	En la forma 92163 en el resumen de egresos del Fondo Rotativo se consignó el renglón 113 con ubicación geográfica 0101, pero en la documentación de soporte en folio 286 liquidación caja chica 12-2016 indica que el renglón 113 la ubicación geográfica es 0710.
15	En la forma 92163 en el resumen de egresos del Fondo Rotativo se consignó el renglón 114 con ubicación geográfica 0710, pero en la documentación de soporte en folio 372 liquidación caja chica 13-2016 indica que el renglón 114 la ubicación geográfica es 0101.
16	En la forma 92163 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
17	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2 y el 200-A-3. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente.

Septiembre 2,016 Auditado

FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496112	496112	1	496113	496200	88
92-A	463721	463722	2	463723	463800	78
1-H	717421	717443	23	717444	717600	157
200-A-3	92158	92163	6	92164	92200	37

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Septiembre 2016 Auditado

63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

Septiembre 2,016 Caja Fiscal

FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	



63-A2	496112	496112	1	496113	496200	91
92-A	463721	463722	2	463723	463800	78
1-H	717421	717443	23	717444	717600	157
200-A-3	92158	92163	6	92164	92200	38

0052

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Septiembre 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

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

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



DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

0053

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	EDGAR MARINELI RUBIO	JEFE DE FINANZAS Y SUMINISTROS	17/06/2013	31/12/2018
2	EVELYN MARLENY GIRON PAR	JEFE DE SECCION DE CONTABILIDAD	01/10/1998	
3	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	
4	JESSICA LORENNA MONTERROSO ESTRADA	ENCARGADA DE CAJA CHICA	01/09/2011	



COMISION DE AUDITORIA

0054



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LOPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

Arqueo de Caja Fiscal Julio



MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 31 DE JULIO DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 33,623.30
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 98,705.44	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 98,705.44
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 69,424.90	
CUENTA No.	Q. -	Q. 69,424.90
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 4,342.76

ELABORADO POR	FECHA	SUPERVISADO	FECHA
Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	13-08-2018	Lic. Carlos René López Soriano Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE	13/08/2018
FIRMA		FIRMA	

2a. Calle "A" 8-10, Zona 10, Guatemala, Teléfono 2245-1212

UCEE
Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gov.gt



Arqueo de Caja Fiscal Agosto



**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
 RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
 PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 4,342.76
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q.	
FACTURAS LISTADAS	Q. 57,998.91	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q.	Q. 57,998.91
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 54,484.35	
CUENTA No.	Q.	Q. 54,484.35
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 828.20

ELABORADO POR	FECHA	SUPERVISADO	FECHA
Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	13-08-2016	Lic. Carlos René López Surrizco Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE	13/08/2016
FIRMA		FIRMA	

2a. Calle "A" 8-19, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2215-1212

UCEE
Unidad de Construcción
de Edificios del Estado

www.ucee.gub.gt





**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 828.20
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 59,370.23	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 59,370.23
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-D040000380-6 FONDO ROTATIVO	Q. 101,698.30	
CUENTA No.	Q. -	Q. 101,698.30
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 43,158.27

Mario Rodas Castellanos Morales ELABORADO POR Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda	FECHA	SUPERVISADO	Lic. Carlos René López Sotomayor Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-	FECHA
	13-08-2018			13/08/2018
FIRMA		FIRMA		

2a. Calle "A" 8-40, Zona 10, Guatemala. Teléfono: 2245-1212

@uceeccc
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado
www.ucee.gob.gt





**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
 RESPONSABLE: JESSICA LORENN MONTERROSO ESTRADA
 PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 33,623.30
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 216,074.58	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 216,074.58
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 225,607.55	
CUENTA No.	Q. -	Q. 225,607.55
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 43,156.27

ELABORADO POR Mario Rodas Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA	SUPERVISADO	U.C. Carlos Pineda López Soriano Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-	FECHA
	13-09-2016			13/09/2016
FIRMA		FIRMA		

2a. Calle "A" 8-19, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212

@uceeccc
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado
www.ucee.gub.gt



Arqueo de Formas Caja Fiscal Tercer Trimestre

Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas									
Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Limite	Atrazo	Cumplio SI/NO	
	Del	Al							
Julio	92247	92250	4	05/08/2016	07-2016	05/08/2016	Cero Dias	SI	
Julio	92151	92152	2	05/08/2016	07-2016	05/08/2016	Cero Dias	SI	
Agosto	92153	92157	5	07/09/2016	08-2016	07/09/2016	Cero Dias	SI	
Septiembre	92158	92163	6	07/10/2016	09-2016	07/10/2016	Cero Dias	SI	


Mario Rocael Castellanos Morales
 Auditor Interno
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCE
 Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda


Lic. Carlos René López Sotillo
 Jefe de Auditoría
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCE
 Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda



Arqueo de Formas Caja Fiscal Tercer Trimestre.

Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Tercer Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del Envío Fiscal No. 38335 al 30 Jun. 2016		
Julio	92247	92250	4			54
Julio	92151	92152	2			48
Agosto	92153	92157	5			43
Septiembre	92158	92163	6			37

Mario Roccael Castellanos Morán
Auditor Interno
Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCCE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Lic. Carlos René López Sofía
Mtro. de Auditoría Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCCE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA-UCEE-
CUA No.: 71794

AUDITORIA
REVISION DE CAJA FISCAL
DEL 01 DE OCTUBRE DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE
2016



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	7
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	9
COMISION DE AUDITORIA	10
ANEXOS	11



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 No. 520-99 de fecha 29 de junio de 1999. Publicado en el Diario de Centroamérica el 16 de agosto de 1999, según en el TITULO II Organización, Capítulo I Estructura Organizativa General, Artículo 3 Estructura Organizativa 2°. Nivel de Direcciones Generales, inciso "h". La UCEE fue creada inicialmente en base al Acuerdo Gubernativo No. 20-83 de fecha 20 de enero de 1983, como Unidad de Construcción de Edificios Educativos. El Reglamento fue aprobado por el Acuerdo Gubernativo No. 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 No. 80-97 de fecha 29 de enero de 1997, artículo No. 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 relacionadas 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 a través del "REGLAMENTO DE LA UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO" del cual puede determinarse los Departamento que la conforman, en los que se encuentra la Auditoria Interna, la cual está fundamentada en el Artículo No. 14 en el que está plasmado las funciones correspondientes, asimismo el Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Numeral 2.4 y sus respectivos Sub numerales que define asimismo las funciones Básicas y Generales de la Auditoria Interna, es por ello que como tal y en cumplimiento a su función se elaboró el presente informe.

1.2 Sección de Pagaduría Adscrita al Departamento de Finanzas y Suministros de la UCEE, quien tiene a su cargo el registro y operación de la documentación de legítimo abono de los ingresos y egresos de la institución. El Acuerdo Ministerial No. 596-2015 del 26 de Noviembre del año 2015, Manual de Organización y Funciones, de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.Capitulo 2, numeral 2.8 Departamento Financiero, sub numeral 2.8.3 Sección de Pagaduría, numeral 2.8.3.1 Funciones Generales y 2.8.3.1.3 Gestionar, Custodias y Operar el fondo rotativo de la entidad, así como elaborar la caja fiscal mensual para su liquidación periódica.



1.3 Antecedentes Importantes: según se observa en el archivo de la auditoría interna, que el último periodo auditado a la Sección de Pagaduría del área de la Caja fiscal fue el tercer trimestre del año 2016. Por lo que en la presente auditoría se estará realizando el cuarto trimestre del año 2016.

OBJETIVOS

GENERALES

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con el fin de que los saldos estén correctamente registrados en las formas 200-A-3 de la Caja Fiscal de cada mes correspondiente y así como la periodicidad con que son entregadas las formas 200-A-3 a la Contraloría General de Cuentas.

ESPECIFICOS

Examinar si las erogaciones realizadas cuentan con la documentación de soporte, con su número de respaldo a fin de que los valores están correctamente registrados, así como la periodicidad con que son liquidadas en la Contraloría General de Cuentas.

Determinar si el monto erogado e integrado por renglones es congruente, así como establecer si la documentación se apega a las Leyes, Manuales y Normas, etc.

Establecer que la documentación que sustenta las operaciones de la caja fiscal se encuentren debidamente clasificadas y foliadas.

Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas								
Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Limite	Atraso	Cumplió SI/NO
	Del	Al						
Octubre	92164	92169	6	08/11/2016	10-2016	08/11/2016	Cero Días	SI
Noviembre	92170	92173	4	07/12/2016	11-2016	07/12/2016	Cero Días	SI
Diciembre	92174	92179	6	04/01/2017	01-2017	06/01/2017	Cero Días	SI



ALCANCE

Revisión total de la información mostrada de las cajas que reporta los ingresos y egresos correspondientes al cuarto trimestre del año 2016.

Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Cuarto Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del envío Fiscal No. 38335 al 30 Sep. 2016		
Octubre	92164	92169	6			31
Noviembre	92170	92173	4			27
Diciembre	92174	92179	6			21

INFORMACION EXAMINADA

Se revisaron y analizaron cada una de las anotaciones realizadas en las formas 200-A-3 de los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2016 (cuarto trimestre del año 2016), en los mismo verificar si se plasmó las firmas del personal responsable. Verificación de las entrega de las formas a la Contraloría General de Cuentas.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

En base a la evaluación realizada al área financiera, documentación y las formas utilizadas en el cuarto trimestre del año 2016, se estableció lo siguiente:

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Octubre 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92164 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde el Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 04.



02	En la forma 92164 el comprobante 05 pertenece al Fondo Rotativo Institucional ya que fue depositado a esa cuenta.
03	En la forma 92164 en el comprobante 01 de ingresos, se observa en la descripción de los CUR se describió el No. 288, pero al constatar la documentación de soporte en la Forma 63-A2 se le consigno CUR 262, folio 004.
04	En la forma 92164 en el comprobante 02 de remuneraciones ingresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
05	En la forma 92164 en las descripciones del Resumen de Ingresos solo se tomó Remuneraciones pero también se tuvo que haber incluido el Resumen Fondo Rotativo Institucional.
06	En la forma 92165 en el comprobante 01 de egresos, en las deducciones la fianza y el montepío 11% están equivocados con sus valores.
07	En la forma 92165 y 92166 en los comprobantes 06 al 11 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Viáticos al Interior y según el Manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, indica que el renglón 133 es Viáticos en el Interior.
08	En la forma 92165 en el comprobante 08, se observa en la descripción del documento del viatico anticipo No. 11896, pero al realizar la revisión de la documentación de soporte en folio 89 se encuentra el viatico anticipo 11902 y en folio No. 90 viatico anticipo 11895, por lo que se observa que el número que se anotó en el voucher respectivo folio 85 y en el comprobante está mal consignado el número del viatico anticipo.
09	En la forma 92166 en el comprobante 09, se observa en la descripción del documento del viatico anticipo No. 11895, pero al realizar la revisión de la documentación de soporte en folio 101 se encuentra el viatico anticipo 11896 y en folio No. 104 viatico anticipo 11896, por lo que se observa que el número que se anotó en el voucher respectivo folio 99 y en el comprobante está mal consignado el número del viatico anticipo.
10	En las formas 92166 y 922167 en los comprobantes 12 al 17 de egresos, se observa que en la columna de Sumas parciales se consignó los valores de cada uno de los comprobantes, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias. En caso del comprobante 14 tenía que está en total por tener solo una partida presupuestaria.
11	En la forma 92166 en el comprobante 13 de egresos, se observa en la descripción del nombre de la empresa que se extiende el presente cheque no se consignó la denominación Sociedad Anónima.
12	En la forma 92168 en el comprobante 21 de egresos, se observa en la descripción de las facturas solo se ingresó una de las facturas quedando pendiente Serie H 066137.
13	En la forma 92168 en el comprobante 23 de egresos, se observa en el voucher folio 353 indica que se consignó al renglón presupuestario 297 y el CDP No. 372 en folio 367 indica 298 por lo que no hay congruencia en el gasto, y en el comprobante 24 indica que el gasto se realizó al 298 folio 363 al igual que el CDP, por lo que ambas fueron compra de baterías porque en los voucher hay diferencia en el gasto.
14	En la forma 92168 en el comprobante 26 de egresos, se observa en la descripción del cheque que se consignó la fecha 26/10/2016 pero en el Libro No. De registro 048333 de fecha 04 de marzo 2010, Libro de banco número de cuenta 01-004-000880-8 a nombre del Fondo Rotativo de UCEE en el Banco Crédito Hipotecario Nacional CHN, en folio 104 se consignó con fecha 25/10/2016.
15	En las formas 922168 en los comprobantes 26 de egresos, se observa que se consignó los valores en la columna de Sumas parciales, pero estos se deben de anotar en Sumas Totales ya que estos comprobantes tienen más de dos partidas presupuestarias.
16	En las formas 922169 en el resumen del Fondo Rotativo, en el renglón presupuestario se consignó 113 con ubicación geográfica 0101 y en el comprobante 25 de egresos se observa que la ubicación geográfica se le consigno 0710 al igual en la liquidación de Caja Chica listado No. 14-2016 folio 373.
17	En la forma 92169 en la parte trasera de la forma se realiza el resultado del arqueo con Q. 200,000.00 pero el fondo rotativo Interno de la institución es de Q. 125,000.00 según acuerdo ministerial 215-2016.
18	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2, el 92-A y 200-A-3. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente.
19	Las formas 200-A-3 del mes de Octubre no fueron firmadas ni selladas por el Contador, los originales y los triplicados correspondientes.

Octubre 2,016 Auditado



FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496113	496113	1	496114	496200	87
92-A	463723	463725	3	463726	463800	75
1-H	717444	717453	10	717454	717600	147
200-A-3	92164	92169	6	92170	92200	31

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Octubre 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

Octubre 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496113	496113	1	496114	496200	90
92-A	463723	463725	3	463726	463800	76
1-H	717444	717453	10	717454	717600	147
200-A-3	92164	92169	6	92170	92200	32

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Octubre 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	No hay anulado
200-A-3	No hay anulado

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Noviembre 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92170 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde el Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 03.
02	En la forma 92170 el comprobante 04 pertenece al Fondo Rotativo Institucional ya que fue depositado a esa cuenta.
03	En la forma 92170 en los comprobantes 02 y 03 de Remuneraciones ingresos, al momento de observar la documentación de soporte correspondiente a dichos comprobantes no se les consigno el sello Correspondiente al No. de Comprobante respectivos.
04	En la forma 92170 en el comprobante 04 de ingresos, al momento de observar la documentación de soporte correspondiente no se incluyó copia viatico liquidación, nombramiento de comisión, viatico anticipo y viatico constancia para rectificar lo escrito en dicho comprobante.
05	En la forma 92171 en el comprobante 01 y 02 de egresos, al momento de observar la documentación de soporte se le consigno mal el número de comprobante, están cambiado la numeración al momento de ingresar los comprobantes a la caja fiscal.
06	En la forma 92171 en el comprobante 03 de egresos, en la descripción de la factura se le consigno 0862204075, pero al momento de rectificar el número de la factura indica 086224075 según folio 042.
07	En la forma 92171 en el comprobante 05 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Publicidad y Propaganda y según el manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, indica que el renglón 121 es Divulgación e Información. Y en la descripción de la factura se consigno 086187 y al observar la documentación de soporte indica que es 086197 según folio No. 056.
08	En la forma 92171 en los comprobantes 06 y 07 de egresos, se observa en la documentación de soporte, la descripción del renglón indica Viáticos al Interior y según el manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, indica que el renglón 133 es Viáticos en el Interior.
09	En la forma 92172 en el comprobante 10 de egresos, en la descripción de los renglones presupuestarios se consigno el renglón 113 con la ubicación geográfica 0101 pero al momento de observar la documentación de soporte Liquidación Caja Chica 16-2016 se consigno con la ubicación geográfica 0710, folio 225.



10	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2, 92-A y el 200-A-3. No se realizó el resumen del Fondo Rotativo mas Caja chica para determinar el saldo para el mes siguiente.
11	Las formas 200-A-3 del mes de Noviembre no fueron firmadas ni selladas por la Encargada de la Sección Control y Calidad del Gasto. los originales y los triplicados correspondientes.

Noviembre 2,016 Auditoria						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496114	496114	1	496115	496200	86
92-A	463726	463727	2	463728	463800	73
1-H	717454	717470	17	717471	717600	130
200-A-3	92170	92173	4	92174	92200	27

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Noviembre 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	717455, 717456 y 717467
200-A-3	No hay anulado

Noviembre 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		* DEL No.	AL No.	
63-A2	496114	496114	1	496115	496200	89
92-A	463726	463727	2	463728	463800	74
1-H	717454	717470	17	717471	717600	130
200-A-3	92170	92173	4	92174	92200	28

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Noviembre 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	717455, 717456 y 717467
200-A-3	No hay anulado

Observaciones de la Caja Fiscal del Mes de Diciembre 2016	
No.	Descripción
01	En la forma 92174 en las descripciones del Fondo de Remuneraciones y Fondo Rotativo Institucional de ingresos, se encuentran equivocados ya que el del Fondo Rotativo Institucional corresponde el Comprobante No. 01 y el Fondo de Remuneraciones corresponden al comprobante No. 02 al 08.
02	En la forma 92175 en los comprobantes 09 y 10 pertenecen al Fondo Rotativo Institucional ya que fueron depositados a esa cuenta.
03	En la forma 92174 en el documento 3 Remuneraciones de ingresos, se observa en la documentación de soporte se le consigno el sello de comprobante pero se le coloco No. 02.
04	En la forma 92174 en el comprobante 4 Remuneraciones de ingresos, se observa en la descripción como en la documentación de soporte, que se le consigno Una Prima de Fianza por un monto de Q. 1.34, por lo que se tomó el expediente pero no se encuentra un documento de soporte donde se autorice el descuento una Prima de Fianza al personal que labora bajo en renglón 031 con ubicación geográfica 0710, por lo que se tendrá que dar una explicación del porque el descuento de una Prima de Fianza, del respectivo comprobante.
05	En la forma 92175 en el comprobante 09 de ingresos, al momento de observar la documentación de soporte correspondiente no se incluyó copia viatico liquidación, nombramiento de comisión, viatico anticipo y viatico constancia para rectificar lo escrito en dicho comprobante.
06	En la forma 92175 en las descripciones del Resumen de Ingresos solo se tomó Remuneraciones pero también se tuvo que haber incluido el Resumen Fondo Rotativo Institucional.
07	En la forma 92175 en las descripciones del Resumen de Ingresos, se observa el renglón presupuestario 032 ubicación geográfica 0710 por un valor de Q. 50.00 pero se consignó mal, al momento de verificar los saldos da un monto de Q. 132.83 y el renglón presupuestario 033 ubicación geográfica 0710 por un valor de Q. 932.83 pero se consignó mal, al momento de verificar los saldos da un monto de Q. 850.00.



0069

08	En la forma 92176 en el comprobante 4 egresos, se observa en la descripción como en la documentación de soporte, que se le consigno Una Prima de Fianza por un monto de Q. 1.34, por lo que se tomó el expediente pero no se encuentra un documento de soporte donde se autorice el descuento una Prima de Fianza al personal que labora bajo en renglón 031 con ubicación geográfica 0710, por lo que se tendrá que dar una explicación del porque el descuento de una Prima de Fianza, del respectivo comprobante.
09	En la forma 92178 en el comprante 17 de egresos, en la descripción se observa que no se incluyó el número de inventario del vehículo mencionado en dicho comprobante.
10	En la forma 92178 en el comprante 18 de egresos, en la descripción del gasto del renglón indica PRODUCTOS PLASTICOS NYLON VINIL Y PVA y en la documentación de soporte indica PRODUCTOS PLASTICOS NYLON VINIL Y PVC. Por lo que indica la partida presupuestaria en su manual de clasificaciones presupuestarias para el Sector Público de Guatemala, la partida presupuestaria en documentación de soporte, PRODUCTOS PLASTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.
11	En la forma 92179 en las descripciones del Resumen de egresos, se observa el renglón presupuestario 032 ubicación geográfica 0710 por un valor de Q. 50.00 pero se consignó mal, al momento de verificar los saldos da un monto de Q. 132.83 y el renglón presupuestario 033 ubicación geográfica 0710 por un valor de Q. 932.83 pero se consignó mal, al momento de verificar los saldos da un monto de Q. 850.00.
12	Se observa en los siguientes cuadros que hay diferencia en la Forma 63-A2, 92-A y el 200-A-3.
13	Las formas 200-A-3 del mes de Diciembre no fueron firmadas ni selladas por la Encargada de la Sección Control y Calidad del Gasto. los originales y los triplicados correspondientes.

Diciembre 2,016 Auditado						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496115	496115	1	496116	496200	85
92-A	463728	463734	7	463735	463800	66
1-H	717471	717478	8	717479	717600	122
200-A-3	92174	92179	6	92180	92200	21

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Diciembre 2016 Auditado	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	717472
200-A-3	No hay anulado

Diciembre 2,016 Caja Fiscal						
FORMA No.	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS	NUMERACION		CANTIDAD DE HOJAS
	DEL No.	AL No.		DEL No.	AL No.	
63-A2	496115	496115	1	496116	496200	88
92-A	463728	463734	7	463735	463800	67
1-H	717471	717478	8	717479	717600	122
200-A-3	92174	92179	6	92180	92200	22

Resumen de Formularios Anulados en el Mes de Diciembre 2016 Caja Fiscal	
63-A	No hay anulado
92-A	No hay anulado
1-H	717472
200-A-3	No hay anulado

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



0070

Se ha dado 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	EDGAR MARINELI RUBIO	JEFE DE FINANZAS Y SUMINISTROS	17/06/2013	31/12/2018
2	EVELYN MARLENY GIRON PAR	JEFE DE SECCION DE CONTABILIDAD	01/10/1998	
3	JESSICA LORENNNA MONTERROSO ESTRADA	ENCARGADA DE CAJA CHICA	01/09/2011	
4	YNDRA DOLORES DAVILA FLORES	JEFE SECCION DE PAGADURIA	16/07/1999	



COMISION DE AUDITORIA



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Auditor



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

Arqueo Caja Fiscal Octubre



**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
RESPONSABLE: JESSICA LORENNIA MONTERROSO ESTRADA
PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 43,156.27
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 82,195.27	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 82,195.27
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 50,011.23	
CUENTA No.	Q. -	Q. 50,011.23
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. 10,972.23

ELABORADO POR	FECHA	SUPERVISADO	FECHA
Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	30-08-2016	Kc. Carlos René López Soriaño Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-	20/8/16
FIRMA		FIRMA	

2a. Calle "A" 8-19, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212



Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



Arqueo Caja Fiscal Diciembre



**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
 RESPONSABLE: JESSICA LORENN MONTERROSO ESTRADA
 PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q 57,178.37
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q -	
FACTURAS LISTADAS	Q 111,055.55	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q -	Q 111,055.55
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q 53,877.18	
CUENTA No.	Q -	Q 53,877.18
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q

ELABORADO POR Mario Rocael Castellanos Morales Auditor Interno Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA	SUPERVISADO	Lc. Carlos René López Sandoval Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA
	70-08/2018			70/8/18
FIRMA		FIRMA		

2a. Calle "A" 8-49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212

Unidad de Construcción de Edificios del Estado
www.ucee.gob.gt





**MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA- CIV-
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
ARQUEO DE CAJA FISCAL**

TIPO DE AUDITORIA: FINANCIERA
 RESPONSABLE: JESSICA LORENN MONTERROSO ESTRADA
 PERIODO A EXAMINAR: DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL DE EFECTIVO		Q. 43,156.27
DOCUMENTOS DE LEGITIMO ABONO		
FACTURAS PENDIENTES DE LISTAR	Q. -	
FACTURAS LISTADAS	Q. 234,555.70	
FACTURAS PENDIENTES DE REINTEGRO	Q. -	Q. 234,555.70
DEPOSITOS A BANCOS (ALA FECHA DEL ARQUEO)		
CUENTA No. 01-0040000880-6 FONDO ROTATIVO	Q. 191,399.43	
CUENTA No.	Q. -	Q. 191,399.43
SUMA IGUAL A SALDO DE CAJA		Q. -

Mario Rocel Castellanos Morales Auditor Interno EL AGRADECIMIENTO DE LOS SERVIDORES DEL ESTADO UCEE Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda	FECHA	SUPERVISADO	Sr. Carlos René López Santiago Jefe de Auditoría Interna Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE	FECHA
	20-08-2017			20-8-18
FIRMA		FIRMA		

2a. Calle "A" No.49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-1212



Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gd



Arqueo Caja Fiscal Cuarto Trimestre CGC

Formas 200-A-3 Cajas Fiscales del Año 2016 Entregados a la Contraloría General de Cuentas

Mes	Formas		Formas Entregadas	Fecha de Entrega	No. Conocimiento	Fecha Límite	Atrazo	Cumplió SI/NO
	Del	Al						
Octubre	92164	92169	6	08/11/2016	10-2016	08/11/2016	Cero Días	SI
Noviembre	92170	92173	4	07/12/2016	11-2016	07/12/2016	Cero Días	SI
Diciembre	92174	92179	6	04/01/2017	01-2017	06/01/2017	Cero Días	SI


Mario Rocael Castellanos Morales
 Auditor Interno
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCCE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda


Lic. Carlos René López García
 Jefe de Auditorías
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCCE
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



Cuadro para el Registro de Formas 200-A-3, Cuarto Trimestre del Año 2016, Según el Envío Fiscal Número 38335.

Mes	Formas		Formas Entregadas	92151	92250	100
	Del	Al		Saldo del Envío Fiscal No. 38335 al 30 Sep. 2016		
Octubre	92164	92169	6			37
Noviembre	92170	92173	4			27
Diciembre	92174	92179	6			21



Mario Rocca Castellanos Morales
Auditor Interno
Unidad de Construcción de Edificios del Estado (UCEE)
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



Lic. Carlos David López Santos
Jefe de Archivo Interno
Unidad de Construcción de Edificios del Estado (UCEE)
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



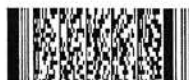
**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:71800**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE OFICIO
UDAI-CIV-UCEE-071-2018/EVPP/lam de fecha 19/03/2018**



INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	2
ANEXOS	4



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- es una Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Ministerial No. 79-84, fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial No. 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, en las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente Informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento al status de las recomendaciones, reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681-2017 de fecha 28 de diciembre de 2017, lo cual se plasma en el mismo.

OBJETIVOS

- Evaluar que los departamentos involucrados proporcionen documentos de soporte para poder desvanecer los hallazgos que cada uno posea.
- Establecer el cumplimiento de las recomendaciones de los hallazgos señalados.
- Evaluar si se están aplicando medidas correctivas a los mismos.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará por el cumplimiento a lo solicitado en el oficio OF-UDAI-CIV-UCEE-071-2018/EVPP/lam de fecha 19 de marzo del año 2018.

Dar respuesta al Status de recomendaciones generadas en el informe de Auditoria, en forma adecuada para su desvanecimiento.



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

En respuesta a Oficio-UDAI-CIV-UCEE-071-2018/EVPP/lam, de fecha 19 de marzo de 2018, se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportados en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017 y REF.CUA-61681-2017, de fecha 28 de diciembre de 2017. Para este informe se anexa cuadro del detalle de recomendaciones, clasificación del Status y observaciones relacionadas a las mismas emitidas en el informe:

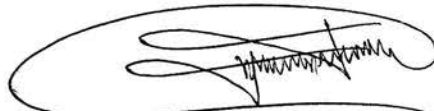
Se dio respuesta con oficio 0-0.3-042-2018 CRLS/mc de fecha 11 de abril de 2018, en el que se adjuntó setenta y cinco (75) folios con cuadro que identifica las recomendaciones y observaciones donde se indicó la referencia del folio que contenía la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Cada uno de los departamentos involucrados refirió su documentación para enviar a la Unidad de Auditoria Interna del Despacho Superior del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, para que sea analizada y nos determine si hemos: Atendido Totalmente (AT), Parcialmente Atendida (PA) o No Atendida (NA), misma que nos lo harán llegar en nuevo requerimiento hasta que sea a entera satisfacción los papeles enviados como soporte.

STATUS DE RECOMENDACIONES EN ESTE INFORME		
Original	20	1-2 ^a -2 ^b -2 ^c -2 ^d -3-4-5-6-7-8 ^a -8 ^b -8 ^c -8 ^d -9 ^a -9 ^b -10-11 ^a -11 ^b -11 ^c
AT	11	1-2 ^a -2 ^c -2 ^d -5-6-8 ^a -8 ^c -8 ^d -9 ^b -10
PA	9	2 ^b -3-4-7-8 ^b -9 ^a -11 ^a -11 ^b -11 ^c
NA		
total	20	



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Auditor



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO



Director



ANEXOS

OFICIO RESPUESTA



REF: O-0.3-42-2018 CRLS/mc

Guatemala, 11 de abril del 2018

Licenciado
Eddie Vinicio Ponciano Palencia
Director de Unidad de Auditoria Interna
Ministerio de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda -CIV-



Licenciado Ponciano:

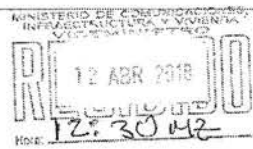
En respuesta a su Oficio -UDAI-CIV-UCEE-071-2018/EVPP/lam de fecha 19 de marzo. Se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de la Auditoria. No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017, REF. CUA-61681-2017, de fecha 28-12-2017, Adjunto a la presente sírvase encontrar 75 folios con la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Agradeciendo su atención a la presente, atentamente,

Handwritten signature and stamp of Lic. Carlos René López Soriano, Director of the Unit of Construction of Buildings of the State.

Vo.Bo.

Javier Maldonado Quiñonez
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



C.C.- Ing. José Luis Benito/Viceministro del Ramo
C.C.- Archivo UDAI- UCEE-. Correlativo

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

@uceeciv

/Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



CUADRO RESPUESTA



HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017	A T	P A S	N A C	OBSERVACIONES
2. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a la Jefatura del Departamento Administrativo de lo siguiente:				
b. Realizar los trámites ante la Contraloría General de Cuentas, para habilitar y autorizar las "Requisiciones de Almacén", como corresponde.		X		Se adjunta Oficio 0.1-156-2018/nfl de fecha 22/03/2018. Dirigido a Ing. Edgar René Gómez Cividanis, Jefe Departamento Administrativo. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación. <u>VER FOLIO 0003</u> Respuesta oficio 1.0-166-2018 EG/cg de fecha 11/04/2018 Donde se indica lo actuado. <u>VER FOLIO 0004 AL 0007</u>
3. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a la Jefatura del Departamento Financiero, para que a su vez instruya al Encargado de Inventarios, para que realice las gestiones necesarias para subsanar las diferencias señaladas en el numeral 3 y efectuar los trámites necesarios para determinar el procedimiento al amparo de las disposiciones que rigen en materia de inventarios de activos fijos, señalado para el numeral 4, ambos de la Sección de Información Examinada.		X		Se adjunta Oficio 0.1-157-2018/nfl de fecha 22/03/2018. Dirigido a Lic. Edgar Marinelli Rubio, Jefe Departamento Financiero. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación. <u>VER FOLIO 0008</u> Respuesta en Oficio REF 0.4-0-353-2018 de fecha 10/04/2018. Donde se indica lo actuado. <u>VER FOLIO 0009 AL 0026</u>
4. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a la Jefatura del Departamento Administrativo, para que a su vez instruya al Encargado de Almacén, que proceda a efectuar las gestiones administrativas del caso, para corregir las deficiencias señaladas en los numerales 6, 7 y 8 de la Sección de Información Examinada y evitar su recurrencia al respecto.		X		Se adjunta Oficio 0.1-156-2018/nfl de fecha 22/03/2018. Dirigido a Ing. Edgar René Gómez Cividanis, Jefe Departamento Administrativo. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación <u>VER FOLIO 0003</u> Respuesta en Oficio REF 0.4-0-353-2018 de fecha 10/04/2018. Donde se indica lo actuado. <u>VER FOLIO 0004 AL 0007</u>
7. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a quien correspondiera, para que procedan a la elaboración del Manual de Procedimientos para el reconocimiento de gastos por servicios prestados según artículo 15 del Acuerdo Gubernativo Número 54-2017 y el Manual de Normas Procesos y Procedimientos.		X		Se adjunta Oficio 0.1-158-2018/nfl de fecha 22/03/2018. Dirigido a Lic. Edgar Marinelli Rubio, Jefe Departamento Financiero, Ing. Edgar René Gómez Cividanis, Jefe Departamento Administrativo y Lic. Carlos López, -jefe Departamento Auditoría. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación. <u>VER FOLIO 0027</u> Respuesta en Oficio 1.0-165-2018 EG/cg de fecha 11/04/2018. Donde se indica lo actuado, adjuntando CD <u>VER FOLIO 0028 AL 0030</u> Y oficio 0.4-0-172-2018 de fecha 08/03/2018. Donde se indica lo actuado, <u>VER FOLIO 0031 AL 0062</u>

*Le Cede por este medio
Nancy Contreras
11/04/2018*



CUADRO RESPUESTA



HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017	A T	P A	N A	OBSERVACIONES
8. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones de lo siguiente:				
b. Agregar como requisito dentro de los procesos de adquisición con recursos provenientes del Préstamo BID 2018/OC-GU, que los oferentes se encuentren inscritos en el Registro de Precalificados de Obras, como lo establece el artículo 75 de la Ley de Contrataciones de Estado.		X		Se adjunta oficio -0.1-159-2018/nfi de fecha 22/03/2018 Dirigido Lic. Santiago Sosa Castillo Asesor Jurídico, Unidad Coordinadora del Programa-UCP-. Asunto Que realice gestiones en relación a, donde se informa en relación a esta recomendación. <u>VER FOLIO 0063.</u> Respuesta Oficio 22-2018/ssc de fecha 06/04/2018, Donde indica lo actuado. <u>VER FOLIO 0064 AL 0068.</u>
8. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a la Jefatura del Departamento de Recursos Humanos de lo siguiente:				
a. Que los contratos bajo el renglón 061 "Personal administrativo, técnico, profesional y operativo" se suscriban al amparo de lo que indica la Circular Conjunta del Ministerio de Finanzas Públicas y Oficina Nacional de Servicio Civil, debiendo exigir los requisitos que deben adjuntar dependiendo la naturaleza del servicio, sean estos profesionales o técnicos.		X		Se adjunta oficio -0.1-159-2018/nfi de fecha 22/03/2018 Dirigido Lic. Santiago Sosa Castillo Asesor Jurídico, Unidad Coordinadora del Programa-UCP-. Asunto Que realice gestiones en relación a, donde se informa en relación a esta recomendación. <u>VER FOLIO 0063.</u> Respuesta Oficio 22-2018/ssc de fecha 06/04/2018, Donde indica lo actuado. <u>VER FOLIO 0064 AL 0068.</u>
11. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones al Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna dar cumplimiento de lo siguiente:				
a. Programar en el Plan Anual de Auditoría 2018, auditorías a los proyectos de inversión con fondos nacionales y del Préstamo BID 2018/OC-GU, debiendo incluir en las evaluaciones las etapas de selección, adjudicación, y pago de las estimaciones de obra.		X		Se adjunta Oficio 0.1-160-2018/nfi de fecha 22/03/2018. Dirigido a Lic. Carlos López, Jefe Departamento Auditoría. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación <u>VER FOLIO 0069</u> Se adjunta informe según CUA 71796 relacionado a recomendación. <u>VER FOLIO 0070 AL0075</u>
b. Mejorar el contenido de los informes de auditoría, debiendo identificar claramente las irregularidades y sugerir ante la Autoridad Superior las acciones que correspondan al respecto.		X		Se adjunta Oficio 0.1-160-2018/nfi de fecha 22/03/2018. Dirigido a Lic. Carlos López, Jefe Departamento Auditoría. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación <u>VER FOLIO 0069</u>
c. Dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones que se encuentran pendientes del informe de Auditoría a la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2016, por parte de la Contraloría General de Cuentas e inclusive otros Informes de Auditoría de exámenes especiales efectuados por ese Órgano Fiscalizador.		X		Se adjunta Oficio 0.1-160-2018/nfi de fecha 22/03/2018. Dirigido a Lic. Carlos López, Jefe Departamento Auditoría. Asunto que realice gestiones en relación a esta recomendación <u>VER FOLIO 0069</u>

AT* Atendida Totalmente, PA** Parcialmente Atendida, NA*** No Atendida.

U. Carlos Rodríguez Sosa
 Lic. Carlos Rodríguez Sosa
 Jefe Departamento Auditoría
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado
 22/03/2018



OFICIO UDAI



OF-UDAI-CIV-UCEE-071-2018/EVPP/iam

RECEPCION
UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO - UCEE
MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
Guatemala, 19 de marzo de 2018.

RECIBIDO
21 MAR. 2018
Recibido (f) _____
HABER: _____

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director de -UCEE-
Presente.

Estimado Señor Director:

ATENCIÓN: Lic. Carlos René López Santizo
Jefe de Auditoría Interna.

Por este medio me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se procedió a evaluar la documentación que acompañan en el Oficio No. 0-0.3-021-2018/CRLS, de fecha 22 de febrero de 2018, en cumplimiento a las recomendaciones reportadas en el informe de Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Para el efecto, se adjunta el cuadro que contiene el estatus de las recomendaciones, fijando para el día jueves 12 de abril de 2018, para que se pronuncien al respecto, debiendo circunscribirse a lo señalado en las observaciones para cada caso en particular.

El incumplimiento de las recomendaciones generadas en informes de auditoría, está sujeto a sanciones económicas por parte de la Contraloría General de Cuentas en su Ley Orgánica "Decreto No. 31-2002, reformado por el Decreto 13-2013.

Sin otro particular.

Atentamente.


Lic. Eddie Vinicio Ponce Palencia
Director de la Unidad
de Auditoría Interna
Dirección Superior
Ministerio de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda

c.c - Ing. José Luis Benito/Viceministro del Ramo

8 av. 15 calle zona 13, Guatemala. PBX: 22234000
DEL GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE GUATEMALA

@CIV_GUATE
CIV-MINISTERIO DE
COMUNICACIONES

www.civ.gob.gt



CUADROS UDAI



INDICADOR	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR
1.1	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2015.	Decreto	1
1.2	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2016.	Decreto	1
1.3	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2017.	Decreto	1
1.4	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2018.	Decreto	1
1.5	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2019.	Decreto	1

INDICADOR	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR
2.1	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2020.	Decreto	1
2.2	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2021.	Decreto	1
2.3	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2022.	Decreto	1
2.4	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2023.	Decreto	1
2.5	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2024.	Decreto	1

INDICADOR	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR
3.1	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2025.	Decreto	1
3.2	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2026.	Decreto	1
3.3	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2027.	Decreto	1
3.4	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2028.	Decreto	1
3.5	Se emite el Decreto de Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2029.	Decreto	1

El Fideicomiso de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado

El Fideicomiso de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado

El Fideicomiso de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado



CUADROS UDAI



DESCRIPCION	DETALLE
1	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...
2	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...



DESCRIPCION	DETALLE
1	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...
2	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...



DESCRIPCION	DETALLE
1	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...
2	Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...

Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...

Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...

Se refiere a la ejecución de los trabajos de construcción de la obra...



CUADROS UDAI



DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1. MANTENIMIENTO DE LA PLANTA DE LA OBRA				
1.1. Limpieza de la obra	Horas	100	1.500	150.000
1.2. Mantenimiento de la obra	Horas	200	2.000	400.000
1.3. Reparación de la obra	Horas	150	1.500	225.000
1.4. Otros trabajos	Horas	100	1.500	150.000
Total				925.000

DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
2. OBRAS DE CONSTRUCCION				
2.1. Estructura de concreto	m ³	1000	150.000	150.000.000
2.2. Muros de concreto	m ²	5000	30.000	150.000.000
2.3. Pavimentos de concreto	m ²	10000	15.000	150.000.000
2.4. Instalación de tuberías	m	1000	150.000	150.000.000
2.5. Instalación de cables	m	1000	150.000	150.000.000
2.6. Instalación de ventanas	unidades	100	1.500.000	150.000.000
2.7. Instalación de puertas	unidades	100	1.500.000	150.000.000
2.8. Instalación de techos	m ²	10000	15.000	150.000.000
2.9. Instalación de pisos	m ²	10000	15.000	150.000.000
2.10. Instalación de pintura	m ²	10000	15.000	150.000.000
Total				1.500.000.000



**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:71801**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE OFICIO
UDAI-CIV-UCEE-106-208/EVPP/lam de fecha 19/04/2018**



INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- es una Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Ministerial No. 79-84, fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial No. 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, en las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente Informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento al status de las recomendaciones, reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681 de fecha 28 de diciembre de 2017, lo cual se plasma en el mismo.

OBJETIVOS

Evaluar que los departamentos involucrados proporcionen documentos de soporte para poder desvanecer los hallazgos que cada uno posea.

Establecer el cumplimiento de las recomendaciones de los hallazgos señalados.

Evaluar si se están aplicando medidas correctivas a los mismos.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará por el cumplimiento a lo solicitado en el oficio -UDAI-CIV-UCEE-106-2018/EVPP/lam de fecha 19 de abril del año 2018.

Dar respuesta al Status de recomendaciones generadas en el informe de Auditoria, en forma adecuada para su desvanecimiento.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

En respuesta a Oficio-UDAI-CIV-UCEE-106-2018/EVPP/lam, de fecha 19 de abril de 2018, se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportados en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017 y REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017. Para este informe se hace anexa cuadro del detalle de recomendaciones, clasificación del Status y observaciones relacionadas a las mismas emitidas en el informe:

Se dio respuesta con oficio 0-0.3-051-2018 CRLS/mc de fecha 15 de mayo de



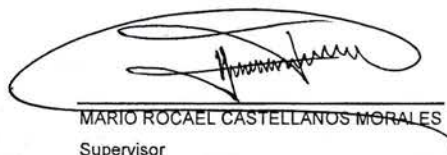
2018, en el que se adjuntó dos (2) folios con cuadro que identifica las recomendaciones y observaciones donde se indicó la referencia del folio que contenía la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Cada uno de los departamentos involucrados refirió su documentación para enviar a la Unidad de Auditoría Interna del Despacho Superior del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, para que sea analizada y nos determine si hemos: Atendido Totalmente (AT), Parcialmente Atendida (PA) o No Atendida (NA), misma que nos lo harán llegar en nuevo requerimiento hasta que sea a entera satisfacción los papeles enviados como soporte.

STATUS DE RECOMENDACIONES EN ESTE INFORME		
Original	20	1-2 ^a -2 ^b -2 ^c -2 ^d -3-4-5-6-7-8 ^a -8 ^b -8 ^c -8 ^d -9 ^a -9 ^b -10-11 ^a -11 ^b -11 ^c
AT	16	1-2 ^a -2 ^c -2 ^d -3-4-5-6-7-8 ^a -8 ^b -8 ^c -8 ^d -9 ^a -9 ^b -10
PA	4	2 ^b -11 ^a -11 ^b -11 ^c
NA		
total	20	



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Auditor



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

OFICIO RESPUESTA



REF: O-0.3-51-2018 CRLS/mc

RECEBIDO
16 MAYO 2018
15:00

Guatemala, 15 de mayo del 2018

CONTROL GENERAL DE CUENTAS
REPUBLICA GENERAL
RECEBIDO
18 MAYO 2018
15:16

Licenciado
Eddie Vinicio Ponciano Palencia
Director de Unidad de Auditoria Interna
Ministerio de Comunicaciones,
Infraestructura y Vivienda -CIV-

Licenciado Ponciano:

En respuesta a su Oficio –UDAI-CIV-UCEE-106-2018/EVPP/lam de fecha 19 de abril de 2018, se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de la Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017, REF.CUA-61681-2017. Adjunto a la presente sírvase encontrar 02 folios para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Agradeciendo su atención a la presente, atentamente,

MINISTERIO DE COMUNICACIONES
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DIRECCION SUPERIOR
RECIBIDO
16 MAY 2018
HORA: 0:18 FIRMA:

Javier Maldonado Quiñonez
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

C.C.- Señor: Edgar Anibal Gómez Escobar Viceministro del Ramo
C.C.- Contraloría General de Cuentas.-C.G.C.-
C.C. Archivo UDAI- UCEE-, Correlativo

MINISTERIO DE COMUNICACIONES
INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
VICEMINISTRO
RECIBIDO
16 MAY 2018
HORA: 15:13 MZ

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

@uceciv

Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



CUADRO RESPUESTA

HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017	A T	P A	N A	OBSERVACIONES
2. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones a la Jefatura del Departamento Administrativo, de lo siguiente:				
i. Realizar los trámites ante la Contraloría General de Cuentas, para habilitar y autorizar las "Requisiciones de Almacén", como corresponde.		X		Se adjunta la FORMA 63-A2 de la Contraloría General de Cuentas No. 0968677, donde se autoriza la impresión de 1,000 juegos de requisiciones original y copias. VER FOLIO 002.
10. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones al Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna, dar cumplimiento de lo siguiente:				
a. Programar en el Plan Anual de Auditoría 2018, auditorías a los proyectos de inversión con fondos nacionales y del Préstamo BID 2016/OC-GU, debiendo incluir en las evaluaciones las etapas de selección, adjudicación, y pago de las estimaciones de obra.		X		
b. Mejorar el contenido de los informes de auditoría, debiendo identificar claramente las irregularidades y sugerir ante la Autoridad Superior las acciones que correspondan al respecto.		X		
c. Dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones que se encuentran pendientes del Informe de Auditoría a la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2016, por parte de la Contraloría General de Cuentas e inclusive otros informes de Auditoría de exámenes especiales efectuados por ese Órgano Fiscalizador.		X		

. AT* Atendida Totalmente, PA** Parcialmente Atendida, NA*** No Atendida

01
←



OFICIO REQUERIMIENTO UDAI



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

RECIBIDO
 23 ABR. 2018

Recibi (n) 13400
 Hora: 13:00

OF-UDAI-CIV-UCEE-106-2018/EVPP/lam

Guatemala, 19 de abril de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
 Director de -UCEE-
 Presente.

Estimado Señor Director:

ATENCIÓN: Lic. Carlos Reina López Santizo
 Jefe de Auditoría Interna.

Por este medio me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se procedió a evaluar la documentación que acompañan en el Oficio No. O-0.3-42-2018 CRLS/mc, de fecha 11 de abril de 2018, en cumplimiento a las recomendaciones reportadas en el informe de Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Para el efecto, se adjunta el cuadro que contiene el estatus de las recomendaciones, fijando para el día lunes 14 de mayo de 2018, para que se pronuncien al respecto, debiendo circunscribirse a lo señalado en las observaciones para cada caso en particular.

El incumplimiento de las recomendaciones generadas en informes de auditoría, está sujeto a sanciones económicas por parte de la Contraloría General de Cuentas en su Ley Orgánica "Decreto No. 31-2002, reformado por el Decreto 13-2013.

Sin otro particular.

Atentamente.

Lic. Edén Ponciano Pelencia
 Director
 Unidad de Auditoría Interna-Dirección Superior
 Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda

8 Avenida y 15 calle zona 13 Guatemala, PBX: 22234000, www.civ.gob.gt

www.guatemala.gob.gt



CUADROS UDAI



DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	INDICADOR	VALOR
1. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		
2. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		
3. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	INDICADOR	VALOR
4. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		
5. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		
6. Ejecución de obras de construcción de edificios del Estado, que consisten en la construcción de edificios de oficinas, de viviendas, de escuelas, de hospitales, de hoteles, etc.		

8 de Julio de 2014, a las 11:00 horas, en la ciudad de Bogotá, D.C.

8 de Julio de 2014, a las 11:00 horas, en la ciudad de Bogotá, D.C.

www.pccmcc.org.co

www.udee.gov.co



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:71802

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE OFICIO
UDAI-CIV-UCEE-127-2018/EVPP/lam de fecha 24/05/2018



INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- es una Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Ministerial No. 79-84, fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial No. 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, en las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente Informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento al status de las recomendaciones, reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681 de fecha 28 de diciembre de 2017, lo cual se plasma en el mismo

OBJETIVOS

Evaluar que los departamentos involucrados proporcionen documentos de soporte para poder desvanecer los hallazgos que cada uno posea.

Establecer el cumplimiento de las recomendaciones de los hallazgos señalados.

Evaluar si se están aplicando medidas correctivas a los mismos

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará por el cumplimiento a lo solicitado en el oficio OF-UDAI-CIV-UCEE-127-2018/EVPP/lam de fecha 24 de mayo del año 2018.

Dar respuesta al Status de recomendaciones generadas en el informe de Auditoria, en forma adecuada para su desvanecimiento.

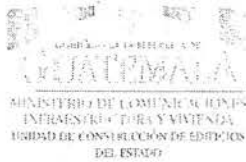
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

En respuesta a Oficio-UDAI-CIV-UCEE-127-2018/EVPP/lam de fecha 24 de mayo de 2018, se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportados en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017 y REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017. Para este informe se hace anexa cuadro del detalle de recomendaciones, clasificación del Status y observaciones relacionadas a las mismas emitidas en el informe:



ANEXOS

OFICIO RESPUESTA CGC



REF: O-0.3-58-2018 MGGR/mc

Guatemala, 08 de junio de 2018

Licenciado
Carlos Enrique Mencos Morales
Contralor General de Cuentas

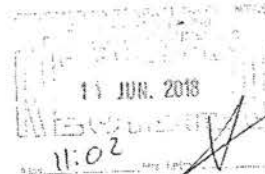
Licenciado Mencos:

Respetosamente nos dirigimos a usted para informarle que se dio cumplimiento a las recomendaciones derivadas de la auditoria realizada por la Unidad de Auditoria Interna del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda a esta Unidad Ejecutora, según Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017

Se traslada **8 folios** con la documentación de soporte para darle cumplimiento a dichas recomendaciones, para que tenga a bien se traslade a la Dirección que corresponde, para su conocimiento y sus efectos procedentes.

Atentamente,

Lidia Mara Garcia Ruano de Lorenzi
Auditora Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



Arg. Oscar Guillermo Sierra Pazay
Sub-Director
Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

C.C. Contraloría General de Cuentas
C.C. Archivo UDAI-UCEE- correlativo

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

Unidad de Construcción
de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



OFICIO RESPUESTA UDAI



REF: O-0.3-57-2018 MGGR/mc

Guatemala, 08 de junio de 2018

Licenciado
Eddie Vinicio Ponciano Palencia
Director de Unidad de Auditoria Interna
Direccion Superior
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



Licenciado Ponciano:

En respuesta a su oficio OF-UDAI-CIV-UCEE-127-2018/EVPP/lam de fecha 24 de mayo de 2018. Se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Adjunto a la presente sírvase encontrar 8 folios con la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Atentamente,



Javier Maldonado Quiñonez
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

C.C. Señor Edgar Anibal Gómez Escobar /Viceministro del Ramo
C.C. Contraloría General de Cuentas
C.C. Archivo UDAI-UCEE- correlativo



@uceeciv

/Unidad de Construcción de Edificios del Estado

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

www.ucee.gob.gt



OFICIO REQUERIMIENTO UDAI



OF-UDAI-CIV-UCEE-127-2018/EVPP/iam

Guatemala, 24 de mayo de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
Presente.



Estimado Señor Director:

Por este medio me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se procedió a evaluar la documentación que acompañan en el Oficio No. O-0.3-51-2018/CRLS/mc, de fecha 15 de mayo de 2018, en cumplimiento a las recomendaciones reportadas en el informe de Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Para el efecto, se adjunta el cuadro que contiene el estatus de las recomendaciones, fijando para el día viernes 8 de junio de 2018, para que se pronuncien al respecto, debiendo circunscribirse a lo señalado en las observaciones para cada caso en particular.

El incumplimiento de las recomendaciones generadas en informes de auditoría, está sujeto a sanciones económicas por parte de la Contraloría General de Cuentas en su Ley Orgánica "Decreto No. 31-2002, reformado por el Decreto 13-2013.

Sin otro particular.

Atentamente.

Lic. Edgardo Vinicio Ponce Palencia
Director
Unidad de Auditoría Interna-Dirección Superior
Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda

c.c. - Lic. Edgar Gómez /Viceministro del Ramo

8a. Avenida y 15 Calle, Zona 13 Guatemala
PBX: (502) 2304 - 2222

1

Síguenos en:

www.uzabak



TV Ministerio de Comunicaciones



Ministerio de Comunicaciones



Ministerio de Comunicaciones



CUADRO UDAI



DESCRIPCIÓN DE LA DEFICIENCIA	IMPACTO	RECOMENDACIONES
1. Se encuentra el edificio sin el plan de construcción de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.	X	Se debe de tener presente el momento de ejecución para que sea de 1:1000 para el caso de muros de fábrica de muros con perforaciones de albañilería en los muros.
2. Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.	X	Se debe de tener presente el momento de ejecución para que sea de 1:1000 para el caso de muros de fábrica de muros con perforaciones de albañilería en los muros.
3. Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.	X	Se debe de tener presente el momento de ejecución para que sea de 1:1000 para el caso de muros de fábrica de muros con perforaciones de albañilería en los muros.
4. Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.	X	Se debe de tener presente el momento de ejecución para que sea de 1:1000 para el caso de muros de fábrica de muros con perforaciones de albañilería en los muros.

DESCRIPCIÓN DE LA DEFICIENCIA	IMPACTO	RECOMENDACIONES
5. Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.	X	Se debe de tener presente el momento de ejecución para que sea de 1:1000 para el caso de muros de fábrica de muros con perforaciones de albañilería en los muros.

Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.

Se encuentra el edificio sin el plan de distribución de muros de fábrica de muros, con perforaciones de albañilería en los muros.



0109

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:71804

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE OFICIO
OF-UDAI-CIV-UCEE-142-2018/EVPP/lam de fecha 08/06/2018



GUATEMALA, AGOSTO DE 2018

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- es una Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Ministerial No. 79-84, fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial No. 166-2009 de fecha 9 de marzo de 2009, en las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente Informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento al status de las recomendaciones, reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681 de fecha 28 de diciembre de 2017, lo cual se plasma en el mismo

OBJETIVOS

Evaluar que los departamentos involucrados proporcionen documentos de soporte para poder desvanecer los hallazgos que cada uno posea.

Establecer el cumplimiento de las recomendaciones de los hallazgos señalados.

Evaluar si se están aplicando medidas correctivas a los mismos.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará por el cumplimiento a lo solicitado en el oficio OF-UDAI-CIV-UCEE-142-2018/EVPP/lam de fecha 08 de junio del año 2018.

Dar respuesta al Status de recomendaciones generadas en el informe de Auditoria, en forma adecuada para su desvanecimiento.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

En respuesta a Oficio-UDAI-CIV-UCEE-142-2018/EVPP/lam, de fecha 08 de junio de 2018, se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportados en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017 y REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017. Para este informe se hace anexa cuadro del detalle de recomendaciones, clasificación del Status y observaciones relacionadas a las mismas emitidas en el informe:



Se dio respuesta con oficio 0-0.3-63-2018 CRLS/mc de fecha 28 de junio de 2018, en el que se adjuntó tres (3) folios con cuadro que identifica las recomendaciones y observaciones donde se indicó la referencia del folio que contenía la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

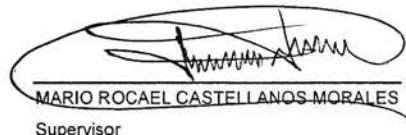
Cada uno de los departamentos involucrados refirió su documentación para enviar a la Unidad de Auditoría Interna del Despacho Superior del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, para que sea analizada y nos determine si hemos: Atendido Totalmente (AT), Parcialmente Atendida (PA) o No Atendida (NA), misma que nos lo harán llegar en nuevo requerimiento hasta que sea a entera satisfacción los papeles enviados como soporte.

STATUS DE RECOMENDACIONES EN ESTE INFORME		
Original	20	1-2 ^a -2 ^b -2 ^c -2 ^d -3-4-5-6-7-8 ^a -8 ^b -8 ^c -8 ^d -9 ^a -9 ^b -10-11 ^a -11 ^b -11 ^c
AT	17	1-2 ^a -2 ^b -2 ^c -2 ^d -3-4-5-6-7-8 ^a -8 ^b -8 ^c -8 ^d -9 ^a -9 ^b -10
PA	3	11 ^a -11 ^b -11 ^c
NA		
total	20	

Observación: Se recibió oficio OF- UDAI-CIV-UCEE-170-2018/EVPP/lam, de fecha 13 de julio de 2018, donde se tomaron como atendidas totalmente las recomendaciones-



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Auditor



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



0113

ANEXOS

OFICIO RESPUESTA



REF: O-0.3-63-2018 CRLS/mc

Guatemala, 26 de junio de 2018

Licenciado
Eddie Vinicio Ponciano Palencia
Director de Unidad de Auditoria Interna
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda



Licenciado Ponciano:

En respuesta a su oficio OF-UDAI-CIV-UCEE-142-2018/EVPP/lam de fecha 08 de Junio de 2018. Se refiere al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoria No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Adjunto a la presente sirvase encontrar 3 folios con la documentación de soporte para el desvanecimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe.

Atentamente,



Handwritten signature and stamp: Lic. Carlos René López Soriano, Jefe de Auditoria Interna, Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE, Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda.



Vo.Bo.
Javier Maldonado Quiñones
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Handwritten signature and stamp: 29 JUN 2018, 14:06, with signature.

C.C. Señor Edgar Anibal Gómez Escobar (Viceministro del Ramo)
C.C. Archivo UDAI-UCEE - correlativo

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

@uceeciv
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
www.ucee.gob.gt

original arch. en H01102905



CUADRO RESPUESTA



HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017	A T	P A	N A	OBSERVACIONES
10 Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones al Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna, dar cumplimiento de lo siguiente:				
a. Programar en el Plan Anual de Auditoría 2018, auditorías a los proyectos de inversión con fondos nacionales y del Préstamo BID 2018/OC-GU, debiendo incluir en las evaluaciones las etapas de selección, adjudicación, y pago de las estimaciones de obra.		X		Se adjunta Oficio 0.0.3-062-2018/CRLS de fecha 28/06/2018. Dirigido a Lic. Eddie Vinicio Ponciano Palencia, Director de la Unidad de Auditoría Interna, Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda - CIV- <u>VER FOLIO 002 al 003</u>
b. Mejorar el contenido de los Informes de auditoría, debiendo identificar claramente las irregularidades y reportar ante la Autoridad Superior las acciones que correspondan al respecto.		X		Se adjunta Oficio 0.0.3-062-2018/CRLS de fecha 28/06/2018. Dirigido a Lic. Eddie Vinicio Ponciano Palencia, Director de la Unidad de Auditoría Interna, Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda - CIV- <u>VER FOLIO 002 al 003</u>
c. Dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones que se encuentran pendientes del informe de Auditoría a la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por parte de la Contraloría General de Cuentas e inclusive otros Informes de Auditoría de exámenes especiales efectuados por ese Órgano Fiscalizador.		X		Se adjunta Oficio 0.0.3-062-2018/CRLS de fecha 28/06/2018. Dirigido a Lic. Eddie Vinicio Ponciano Palencia, Director de la Unidad de Auditoría Interna, Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda - CIV- <u>VER FOLIO 002 al 003</u>



. AT* Atendida Totalmente, PA** Parcialmente Atendida, NA*** No Atendida

[Handwritten Signature]
 Lic. Carlos René Linares Sandoval
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado



CUADRO RESPUESTA



0003

- c) Dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones que se encuentran pendientes del Informe de Auditoría a la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2016, por parte de la Contraloría General de Cuentas e inclusive otros informes de Auditoría de

Exámenes especiales efectuados por ese Órgano Fiscalizador. Por lo que esta auditoría en su plan 2018 indica las auditorías de seguimiento, de cada auditor para darle el cumplimiento respectivo para no ser sancionados por parte de la Contraloría General de Cuentas en su Ley Orgánica "Decreto No. 31-2002, reformado por el Decreto 13-2013. A continuación se da un detalle de las auditorías de Seguimientos que se tiene en el presente Plan Anual 2018:

71796	seguimiento a recomendaciones	Finalizado
71799	seguimiento a recomendaciones	Pendiente
71800	seguimiento a recomendaciones	Pendiente
71801	seguimiento a recomendaciones	Pendiente
71802	seguimiento a recomendaciones	Pendiente
71804	seguimiento a recomendaciones	Pendiente
71805	seguimiento a recomendaciones	Pendiente

Sin otro particular, atentamente,

Lic. Carlos René López Soriano
Jefe de Autorización
Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Mario Rocael Castellanos Morales
Auditor Interno
Unidad de Construcción de Edificios del Estado - UCEE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Licda. Mara García Ruano de Lorenzi
Auditora Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

@ucecciv

Unidad de Construcción
de Edificios del Estado

www.ucec.gob.gt

OFICIO REQUERIMIENTO UDAI



OF-UDAI-CIV-UCEE-142-2018/EVPP/lam

Guatemala, 08 de junio de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Presente.

RECEBIDO
11 JUN. 2018
Recibido (S)
Hora: 15:00

Estimado Señor Director:

Por este medio me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se procedió a evaluar la documentación que acompañan en el Oficio No. 0-0-3-57-2018/MGGP/mc, de fecha 08 de junio de 2018, en cumplimiento a las recomendaciones reportadas en el informe de Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

Para el efecto, se adjunta el cuadro que contiene el estatus de las recomendaciones, fijando para el día lunes 25 de junio de 2018, para que se pronuncien al respecto, cabe mencionar que la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna -UCEE-, es la segunda ocasión que no se pronuncian sobre el particular.

El incumplimiento de las recomendaciones generadas en informes de auditoría, está sujeto a sanciones económicas por parte de la Contraloría General de Cuentas en su Ley Orgánica "Decreto No. 31-2002, reformado por el Decreto 13-2013.

Sin otro particular.

Atentamente.

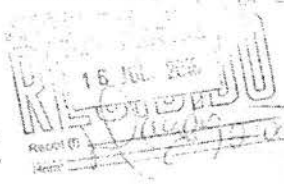

Lic. Eddie Vinicio Ponciano Valencia
Director
Unidad de Auditoría Interna-Dirección Superior
Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda

c.c Lic. Edgar Anibal Gómez E. Viceministro del Ramo

8a. Avenida y 15 Calle, Zona 13 Guatemala
PBX: (502) 2304 - 2222

1

OFICIO REQUERIMIENTO UDAI FINAL



OF-UDAI-CIV-UCEE-170-2018/EVPP/lam

Guatemala, 13 de julio de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Presente.

Estimado Señor Director:

Atención: Lic. Carlos René López S.
Unidad de Auditoría Interna

Por este medio me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se procedió a evaluar la documentación que acompañan en el Oficio No. 0-0.3-63-2018/CRLS/mc, de fecha 28 de junio de 2018, en cumplimiento a las recomendaciones reportadas en el informe de Auditoría No. INFO-UDAI-CIV-UCEE-014-2017/REF.CUA-61681, de fecha 28 de diciembre de 2017.

En ese sentido, se tiene por satisfecho las respuestas generadas y se da por concluido el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el referido informe, correspondientes a dicha entidad.

Para el efecto se adjunta el cuadro y los comentarios al respecto, debiendo tomar en cuenta las sugerencias indicadas en todas las respuestas anteriores.

Sin otro particular.

Atentamente.

Lic. Edger Anibal Gómez E.
Director
Unidad de Auditoría Interna-Dirección Superior
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

c.c. Lic. Edger Anibal Gómez E./Viceministro del Ramo

8a. Avenida y 15 Calle, Zona 13 Guatemala
PBX: (502) 2304 - 2222



CUADRO UDAI FINAL



RECOMENDACIONES GENERALES	AT	PA	NA	OBSERVACIONES
11. Se recomienda al Director General de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, girar instrucciones al Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna, -dar cumplimiento de lo siguiente:				
a. Programar en el Plan Anual de Auditoría 2018, auditorías a los proyectos de inversión con fondos nacionales y del Préstamo BID 2018/OC-GU, debiendo incluir en las evaluaciones las etapas de selección, adjudicación, y pago de las estimaciones de obra.	X			De acuerdo a los comentarios y documentación que acompañan, el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna mediante oficio No. O-0.3-62-2018 CRLS, de fecha 28 de junio de 2018, informa entre otros aspectos que se tiene previsto para el presente año efectuar revisiones al préstamo BID, según CUA No 71796. En ese sentido, se tiene por aceptada sus respuestas, quedando bajo la responsabilidad de la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna -UCEE-, considerar los aspectos señalados en la recomendación cuando se ejecute la auditoría al referido préstamo.
b. Mejorar el contenido de los informes de auditoría, debiendo identificar claramente las irregularidades y sugerir ante la Autoridad Superior las acciones que correspondan al respecto.	X			De acuerdo a los comentarios y documentación que acompañan, el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna mediante oficio No. O-0.3-62-2018 CRLS, de fecha 28 de junio de 2018, informa que se tomará en cuenta lo señalado en la recomendación, para los próximos informes de auditoría al respecto. En ese sentido, se tiene por aceptada sus respuestas, quedando bajo la responsabilidad de la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna -UCEE-, considerar los aspectos señalados en la recomendación, para la presentación de los informes de auditoría que emitan al respecto.

8a. Avenida y 15 Calle, Zona 13 Guatemala
PBX: (502) 2304 - 2222

— 2 —



CUADRO UDAI FINAL



RECOMENDACIONES GENERALES	AT*	PA**	NA***	OBSERVACIONES
c. Dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones que se encuentran pendientes del Informe de Auditoría a la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2016, por parte de la Contraloría General de Cuentas e inclusive otros Informes de Auditoría de exámenes especiales efectuados por ese Órgano Fiscalizador.	X			De acuerdo a los comentarios y documentación que acompañan, el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna mediante oficio No. O-0.3-62-2016 -CRLS, de fecha 28 de junio de 2016, informa entre otros aspectos que se tiene previsto para el presente año efectuar auditorías de seguimiento, haciendo alusión los CUA's Nos. del 71799 al 71802 y 71804 al 71805. En ese sentido, se tiene por aceptada sus respuestas, quedando bajo la responsabilidad de la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna -UCEE-, considerar los aspectos señalados en la recomendación, conforme a los CUA's relacionados.

*Atendidas **Parcialmente Atendidas ***No Atendidas

8a. Avenida y 15 Calle, Zona 13 Guatemala
PBX: (502) 2304 - 2222

3

Síguenos en:



0120

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78194**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL**



GUATEMALA, AGOSTO DE 2018

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1
ANEXOS	3



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento a la renuncia de la Arquitecta Jessica Paola Barrios Luca de fecha 8/02/2018 del puesto de Jefe a-i del Departamento de Planificación, en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.

OBJETIVOS

- Evaluar que la señora Jessica Paola Barrios Luca, haya entregado a entera satisfacción todos los bienes que tenía a su cargo en el Departamento de Planificación.
- Evaluar si se dio cumplimiento a lo indicado en Renuncia Presentada.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará darle seguimiento a lo relacionado con la renuncia presentada y que se haya recibido de buena forma cada uno de los bienes que la señora Barrios tenía a su cargo.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta de la señora Jessica Paola Barrios Luca, quien entrego el equipo de oficina que tenía a su cargo al señor Alvaro Steven García Matías Técnico de Inventario de UCEE.

Misma que fue entrega a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal



por la secretaria de Auditoria quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que para la intervención en la renuncia se originó el Acta No. 1-2018 de fecha 07 de febrero del 2018, en los folios 241 al 251, donde se plasma las firmas de la Arquitecta Jessica Paola Barrios Luca, ex-servidora, la señora Berta Anabella Moran Veliz, secretaria del Departamento de Planificación, el señor Álvaro Steven Garcia Matias, Técnico de Inventario, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de UCEE, Licenciada Mara Galina Ruano de Lorenti, Auditora Interna y el Licenciado Carlos René López Santizo, Jefe Auditoria Interna. Se concluye que la renuncia fue ejecutado a entera satisfacción.

Se anexa Carta de Renuncia, Acta 1-2018 que contiene datos de tarjetas y informe que dejo la arquitecta.

CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Auditor

MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor

CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

RENUNCIA



REF: OFICIO-2.0-016-2018 PBJamv

Guatemala, 31 de enero de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Edificio



Estimado Señor Director:

Reciba un cordial y respetuoso saludos, deseándole éxitos en sus actividades diarias.

De acuerdo al oficio REF: Oficio-0.1-045-2018/mfj de fecha 29 de enero de 2018 donde expone... "que no acepta el plazo que establezco en la carta donde doy aviso de la renuncia irrevocable presentada ante esta Dirección y que de conformidad con las leyes aplicables a este caso en particular, usted está obligado a comunicar su aviso de renuncia respetando el plazo de anticipación a la fecha en que pretende cesar sus funciones. Y hace mención que se debe de cumplir con los plazos establecidos en la ley"... En dicha nota no me indica la ley que debo aplicar para otorgar el plazo que establece la misma.

Por lo tanto reitero que renuncio irrevocablemente a la plaza 011 como Profesional III-Arquitectura para la que fui contratada a partir del 17 de abril de 2017 tiempo en cual desarrolle las funciones de Supervisor de Obras en el Departamento de Operaciones, posteriormente se me fue nombrada para fungir como Jefe A.I. del Departamento de Planificación a partir del 05 de julio de 2017 a la fecha. El tiempo que llevo laborando para esta Unidad corresponde a aproximadamente 9 meses y 13 días. De conformidad con lo que establece la Ley de Servicio Civil, Decreto 1748 del Congreso de la Republica, la misma no regula el plazo para dar aviso de finalización del contrato de trabajo por decisión propia en el Artículo 5: Fuentes Supletorias; por lo que se aplica para este caso en particular supletoriamente el Código de Trabajo Decreto No. 1441, Artículo 83. Obligación del trabajador de Preavisar. Literal b). Después de 6 meses de servicios continuos pero menos de un año, con 10 días de anticipación se deberá de dar aviso.

Por esta razón y rectificando la carta de renuncia irrevocable presentada con fecha 23 de enero de 2018, deseo informarle que a partir del día jueves 8 de febrero de 2017 dejare de laborar en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, haciendo cumplir el tiempo que me estipula la ley antes descrito. Entregando los informes correspondientes del estado de los proyectos y situación actual del Departamento de Planificación.

Con esto solicito su apoyo para que gire sus instrucciones a donde corresponda para la obtención del finiquito respectivo y los trámites que se deben realizar en esta Unidad.

Agradeciendo de antemano su comprensión y apoyo.

Atentamente.

Handwritten signature of Arg. Jessica Paola Barrón Luca, Jefe A.I. Depto. Planificación, Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.

2a. Calle "A" 8-49, Zona 10, Guatemala, Teléfono: 2245-3212

1

@uceeciv

Unidad de Construcción de Edificios del Estado

www.ucee.gob.gt



RENUNCIA



REF: Oficio-0.1-048-2018/nfl

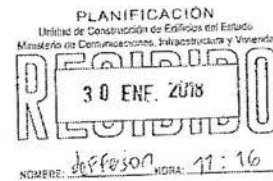
Guatemala, 29 de enero del 2018

Arquitecta
Jessica Paola Barrios Luca
Jefe A.I. depto. Planificación
Edificio

Arquitecta Barrios:

En atención a la carta de renuncia presentada ante esta Dirección el veintitrés de enero del año en curso, le manifiesto que en mi calidad de Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, no acepto el plazo que estableció en dicha carta para hacer efectiva su renuncia, toda vez que de conformidad con las leyes aplicables a este caso en particular, usted está obligado a comunicar su aviso de renuncia respetando el plazo de anticipación a la fecha en que pretende cesar en sus funciones. Cabe hacer mención que en ningún momento se le está vedando el derecho que tiene de renunciar, únicamente se le está informando que debe cumplir con los plazos establecidos en la ley. En el respectivo plazo usted deberá hacer entrega de todos los trabajos que le fueron encomendados, asimismo, deberá entregar un informe de la situación actual del departamento a su cargo y deberá cumplir con todos los procedimientos administrativos de entrega de cargo.

Atentamente,



Javier Maldonado Quinones
Javier Maldonado Quinones
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

@ucececv

 /Unidad de Construcción
de Edificios del Estado

2.ª calle "A" 8-49, zona 10, Guatemala, teléfono 2245-1212

www.ucee.gob.gt

RENUNCIA

Guatemala, 23 de enero de 2018

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director.
Unidad de Construcciones de Edificios del Estado.

Estimado Señor Director:

Reciba un cordial y respetuoso saludos, deseándole éxitos en sus actividades diarias.

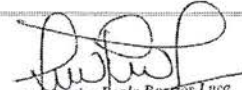
Agradeciendo la oportunidad que me brindó de fungir como Jefe A.I. del Departamento de Planificación del 5 de julio de 2017 a la presente fecha, tiempo durante el cual he desarrollado, organizado, dirigido y coordinado lo mejor posible las actividades propias de dicho departamento, lo cual me ha representado problemas de salud y dificultades familiares, por tal motivo deseo comunicarle que ya no me es posible continuar con el cargo de Jefe A.I. del Departamento de Planificación.

Al mismo tiempo deseo informarle que a partir del día 01 de febrero de 2018 desisto irrevocablemente de la plaza 011 como Profesional III-Arquitectura; todo esto es derivado a que se me ha presentado la oportunidad de una mejora salarial fuera de esta Unidad, lo cual contribuirá a mi economía y bienestar familiar.

Con esto solicito su apoyo para que gire sus instrucciones a donde corresponda para la obtención del finiquito respectivo y los trámites que se deben realizar en esta Unidad.

Agradeciendo de antemano su comprensión y apoyo.

Atentamente.


Arq. Jessica Paola Barrón Luca
Jefa A.I. - Depto. Planificación
Unidad de Construcción de Edificios
Del Estado - UCEE
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

DIRECCION
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda
RECIBIDO
23 EN. 2018
NOMBRE: *JPL* HORA: 12:38



ACTA 1-2018

ACTA NÚMERO DOS GUIÓN UNO MIL DIECIOCHO (1-2018), L2-23528.

En la ciudad de Guatemala, el día siete de febrero del dos mil dieciocho (07/02/2018), siendo las quince horas en punto (15:00), constituidos en la sede de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en la Jefatura del Departamento de Planificación, situada en la segunda calle "A" número ocho guión cuarenta y nueve de la zona diez de esta ciudad, nosotros Señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la UCEE; Arquitecta Jessica Paola Barrios Luca, Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas de la UCEE, señor Álvaro Steven García Matías, Técnico de Inventario de la UCEE; señora Berta Anabella Moran Veliz, secretaria de Departamento de Planificación; Licenciada Mara Galina García Ruanq de Lorenti, Auditor Interno de la UCEE; y el Lic. Carlos Renè López Santizo, Jefe de Auditoria Interna de la UCEE, con el objeto de dejar constancia de lo siguiente:

PRIMERO: se tiene a la vista la renuncia irrevocable por motivos personales a partir del día ocho de febrero de dos mil dieciocho (08/02/2018) de la arquitecta Jessica Paola Barrios Luca, Jefe a.i. del departamento de Planificación de la UCEE

SEGUNDO: Nos constituimos en la Jefatura del Departamento de Planificación, donde se verificó el equipo de oficina, que tenía a su cargo según Tarjeta de Responsabilidad Activos Fijos Número 818 siendo lo siguiente:

UNOPS	Jeep marca Suzuki Jimmy MODELO 2006 Placa MI-052BBM con dos conos un triquet y una llanta de repuesto	Q85,000.00	Q85,000.00
003038C5	Equipo de Computo Marca DELL OPTIPLEX 9020 SFF modelo 2214 de color Negro - que incluye CPU serie FS39R22 Monitor CN0KW14V7420149C0U/B, Teclado y Mouse	Q9,991.45	Q94,991.45
000AB21D	Pioler HP desinjet 110 plus serie no. MY5611C2CK	Q9,049.95	Q104,041.39
00303048	Impresora Multifuncional de color Negro de Marca EPSON con numero de serie S25K437273	Q1,654.84	Q105,696.14
UNOPS	Unidad de Pioler Marca HP Modelo DESIGJET 500 24- in roll printer 16 MB	Q18,985.00	Q124,681.14
000ABE34	Archivo tipo Robot, de 2 gavetas, con radar, color negro	Q651.00	Q125,312.14
00303B0A	Archivo de Metal, 4 gavetas, color negro	Q950.00	Q126,262.14
000AB200	UPS marca CDP color negro	Q1,719.66	Q127,981.80
000AB200	Escritorio de madera color negro con tablero de madera y formica con su ala para computadora	Q1,980.00	Q129,970.80
000AB206	Mesa de metal color gris para maquina de escribir	Q25.00	Q129,995.80
000AB219	Silla fija con descansabrazos, modelo 7, color café	Q40.00	Q130,035.80
000AA782	Silla fija con descansabrazos, modelo 7, color café	Q40.00	Q130,075.80
000AA74E	Silla fija con descansabrazos, modelo 7, color café	Q40.00	Q130,115.80
UNOPS	Silla giratoria con fono de tela con descansabrazos color negro	Q0.00	Q130,115.80
0021097F	Ventilador de mini torre marca Air Fresh Oscilante modelo T02900 de 29" color negro	Q375.00	Q130,490.80
	Archivo de Metal de 4 gavetas de color gris	Q225.00	Q130,715.80
	Escritorio de metal, T/ Secretarial, color café y beige, de 3 gavetas, con tablero de madera y formica	Q333.84	Q131,049.64
	Escritorio de metal, T/ Secretarial, color beige, tablero con formica imitación madera, de 3 gavetas	Q100.00	Q131,149.64
	Escritorio de metal, Tipo Secretarial, color gris	Q80.00	Q131,229.64
	Librería de metal, color café y beige de 4 entrepaños, con puertas	Q438.11	Q131,667.75
	VAN		Q131,667.75

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS
 No. 000241

No. 000241



ACTA 1-2018

Documento según Resolución Comisaría General de Cuentas Párrafo CUAS 365-1-4-4-97 del 01-06-1997 (anterior al artículo 145 del 01-06-1997)

VIENEN			
0011725D	UPS Marca Apus de color negro con no. De Serie 05350008813	Q0.00	Q151,667.75
000AB20D	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q1,290.00	Q131,667.75
000AB1F0	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q133,312.38
000AB1F6	Archivo de Metal, de 4 gavetas, sin jalado, tamaño oficina, color negro	Q850.00	Q133,667.01
000AB1F9	Archivo de Metal, de 4 gavetas, sin jalado, tamaño oficina, color negro	Q850.00	Q134,517.01
000AB21A	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q135,367.01
000AB21E	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q135,721.64
000AB22	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q136,076.27
000AB2FD	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color beige	Q80.00	Q136,430.50
000AB1FD	Librería de metal, color beige, con 4 entrepaños y puertas de vidrio	Q130.00	Q136,795.53
000AB20E	Librería de metal, color beige, con 5 entrepaños y puertas de vidrio	Q140.00	Q136,875.53
000AAC22	Mesa para Conferencia, base de metal, color gris, tablero con formica de color blanco, de 1.22 * 2.44 * 0.76 mts	Q150.00	Q137,005.53
000AB1CB	MESA DE MADERA	Q3.00	Q137,145.53
000AB097	MESA DE MADERA	Q15.00	Q137,298.53
	Escritorio de metal, Tipo Secretarial, color gris, modelo E5-50	Q80.00	Q137,313.53
			Q137,393.53
000AAC9D	Silla fija de metal con form de cuerina color gris	Q30.00	Q137,423.53
	UPS Marca Apus de color negro con no. De Serie 05350008813 sin No. De Inventario	Q0.00	Q137,423.53
000AB1CB	MESA DE MADERA	Q3.00	Q137,420.53
	Seis sillas para reuniones con estructura de metal aniseno y respaldo tapizado en tela color negro Q. \$15.00 C/u	Q2,520.00	Q139,940.53
002CB0F9	Silla de visita respaldo de tela de color negro	Q450.00	Q140,390.53
002CB0DA9	Silla de visita respaldo de tela de color negro	Q450.00	Q140,840.53
002CB0C39	Silla de visita respaldo de tela de color negro	Q450.00	Q141,290.53
000AA6F0	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q140,935.90
000AA822	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q140,581.27
000AA8C5	Archivo de Metal, de 4 gavetas, color café y beige	Q354.63	Q140,926.64
011C0B39	Estacion de Trabajo mueble de madera formica de color negro	Q850.00	Q141,076.64
	Escritorio de metal, T1 Secretarial, color beige, tablero con formica	Q100.00	Q140,976.64

Y tarjeta de Bienes fungibles Número 153, siendo lo siguiente:

50	05/07/2017	Tijera	Q3.60	Q3.60
73	05/07/2017	Engrapadora	Q48.15	Q51.75
67	05/07/2017	Perforador de leitz	Q62.00	Q113.75
60	05/07/2017	Saca grapas	Q3.00	Q116.75
87	05/07/2017	Memoria USB de 4 GB	Q53.00	Q169.75
87	05/07/2017	Memoria USB de 4 GB	Q53.00	Q222.75
99	05/07/2017	Memoria USB Marca Flash Drive Kingston Data Traveler Se9 de 32 GB de color Plateado metalico	Q115.00	Q337.75
103	22/09/2017	Telefono celular marca Huawei P10 Modelo VRT-L09 color negro IMEI 862789038323080 SIN WPG0217623001063. Incluye cargador y audifonos, con numero de linea 51731791	Q4,699.00	Q5,036.75
103	22/09/2017	Telefono celular marca Huawei P10 Modelo VRT-L00 color negro IMEI 862789038323080 SIN WPG0217623001063. Incluye cargador y audifonos, con numero de linea 51731791	Q4,699.00	Q337.75
50	05/02/2018	Tijera	Q3.60	Q334.15
73	05/02/2018	Engrapadora	Q48.15	Q286.00
67	05/02/2018	Perforador de leitz	Q62.00	Q224.00
60	05/02/2018	Saca grapas	Q3.00	Q221.00
87	05/02/2018	Memoria USB de 4 GB	Q53.00	Q188.00
87	05/02/2018	Memoria USB de 4 GB	Q53.00	Q115.00
99	05/02/2018	Memoria USB Marca Flash Drive Kingston Data Traveler Se9 de 32 GB de color Plateado metalico	Q115.00	Q0.00

NOTA: no se entregó teléfono celular marca Huawei P10, por eso se descargo la misma fecha que se le dio entrada.

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCFE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000242



ACTA 1-2018

Av. Universidad 1999, Barrio de los Baños, Colonia General de Cárdenas, P.O. Box 200, C.A.S. 20000, Tel. 984-944-4497, Fax 984-944-4497, Correo Electrónico: uceef@uceef.gub.gu.

PETEN	ARQ. MONICA YADIRA CULAIAY GARCIA	5	CAJA PETEN
PETEN	ARQ. ANDREA VIRGINIA BETHAN EDURT REYES	5	
PETEN	ARQ. PABLO FELIPE YAC PEREZ	3	CAJA QUETZALTENANGO
QUETZALTENANGO	ING. JUAN CARLOS JOACHIN BAUTISTA	1	
QUETZALTENANGO	ARQ. GLADYS NOEMI JUARES GALVAN	4	CAJA DE VARIOS EXPEDIENTES
QUETZALTENANGO	ARQ. BEATRIZ BRACAMONTE	1	
SUCRITEPEQUEZ	ARQ. SAMUEL MENDEZ MORALES	3	CAJA CHIQUIMULA
JALAPA	ARQ. DANILDO EDUARDO ROMERO SAMAYOA	4	
SOLOJA	ARQ. BEATRIZ BRACAMONTE	2	CAJA ESCUINTLA
CHIQUIMULA	ING. CARLOS JOACHIN	4	
CHIQUIMULA	ARQ. CECILIA CAROLINA MORALES	5	CAJA ESCUINTLA
CHIQUIMULA	ARQ. ALEX JUACHIN	5	
ESCUINTLA	ARQ. ALFREDO RENE YON RABBE	5	CAJA QUICHE
ESCUINTLA	ARQ. EDWIN SCHOTTLER	5	
ESCUINTLA	ARQ. ALFONSO VLAJIMIR RODRIGUEZ MENDEZ	5	CAJA EL PROGRESO
ESCUINTLA	ARQ. MAYNOR AUGUSTO PEREZ BARRIOS	1	
ESCUINTLA	ARQ. CESAR ROLANDO CUN CASUY	1	CAJA SACATEPEQUEZ
QUICHE	ARQ. GLADYS NOEMI JUARES GALVAN	1	
EL PROGRESO	ARQ. CELSO ALBERTO ZARAT COSAJAY	5	CAJA SACATEPEQUEZ
EL PROGRESO	ARQ. OSCAR GIOVANNI LECHUGA MARTINEZ	4	
EL PROGRESO	ARQ. JULIO ARMANDO ORTIZ MARROQUIN	5	CAJA HUEHUETENANGO
EL PROGRESO	ARQ. AUKA VERONICA CABRERA FIGUEROA	4	
EL PROGRESO	ARQ. MAX FERNANDO SCHWARTZ	5	CAJA BAJA VERAPAZ
SACATEPEQUEZ	ING. NORMA LISETH CHAJON LOPEZ	4	
SACATEPEQUEZ	ARQ. CESAR R. CUN	1	CAJA BAJA VERAPAZ
SACATEPEQUEZ	ING. LESTER ANTONIO ORELLANA MEJIA	5	
HUEHUETENANGO 1	ARQ. MARIO AUGUSTO MEZA POLANCO	5	CAJA BAJA VERAPAZ
HUEHUETENANGO 1	ING. BOANERGES GUDIEL VALDEZ RAYMUNDO	3	
HUEHUETENANGO 1	ARQ. CESAR R. CUN	3	CAJA BAJA VERAPAZ
HUEHUETENANGO 1	ING. LUIS FERNANDO VELAZQUEZ PEREZ	5	
HUEHUETENANGO 1	ING. EDGAR EDMUNDO BRAVO OVALLE	5	CAJA BAJA VERAPAZ
BAJA VERAPAZ	ING. FRANCISCO SOCRATES DE LA CRUZ	5	
BAJA VERAPAZ	ARQ. GONZALO SALGUERO PERALTA	5	CAJA BAJA VERAPAZ
BAJA VERAPAZ	ARQ. MAYNOR AUGUSTO PEREZ BARRIOS	4	
BAJA VERAPAZ	ARQ. CESAR ROLANDO CUN COSAJAY	4	CAJA BAJA VERAPAZ
BAJA VERAPAZ	ARQ. CESAR ROLANDO CUN COSAJAY	5	
BAJA VERAPAZ	ARQ. JAIRKO ALBERTO GALINDO RODAS	5	CAJA BAJA VERAPAZ
BAJA VERAPAZ	ARQ. ETHELVINA MAGALY SANTISTEBAN MORALES	5	
LISTADO DE EXPEDIENTES PROYECTO REPARACIONES MENORES (REMOZAMIENTOS) UCEE-2017 EN RESGUARDO DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN / UBICADOS EN ARCHIVOS			
PETEN	ARQ. EMILIO ROALDO LICKCE OBANDO	5	ARCHIVO CON CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110
PETEN	ARQ. VICTOR M. ALVAREZ HERNÁNDEZ	5	ARCHIVO CON CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110
SANTA ROSA	ARQ. MARÍA ALEXANDRA CHUY	5	ARCHIVO CON CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEEF-
 AUDITORIA INTERNA

LIBRO PARA ACTAS Y VARIAS

No. 000245



ACTA 1-2018

Plan de Trabajo de la Auditoria Interna del Gobierno del Estado de Querétaro, FOLIO 02827, CLAS. 055, 024-44-47 del 01-04-1997, número de expediente 152/013 del 22-11-2018 y/o 152/013 del 22-11-2018, en el caso de que se requiera, en la sede de la Auditoria Interna, en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, en la Ciudad de Querétaro, Querétaro, México, el día 22 de noviembre de 2018.

LISTADO DE EXPEDIENTES PROYECTO REPARACIONES MENORES (REMOZAMIENTOS) UCEE-2017 EN RESGUARDO DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN / UBICADOS PARA REVISION CON EL ARQ. MARIO FLORES UCP/UCEE

Se adjuntaron 6 cd's conteniendo la información digital de los expedientes mencionados en esta lista

PETEN	ARQ. EMILIO ROALDO LICEZ OBANDO	5	ARCHIVO ARQ. MARIO FLORES UCP/UCEE
PETEN	ARQ. YOLANDA RODRIGUEZ OVIEDO	5	ARCHIVO ARQ. MARIO FLORES UCP/UCEE
PETEN	ING. EDGAR EDMUNDO BRAVO OVALLE	6	ARCHIVO ARQ. MARIO FLORES UCP/UCEE
PETEN	ARQ. GONZALO SALGUERO PERALTA	5	ARCHIVO ARQ. MARIO FLORES UCP/UCEE

LISTADO DE EXPEDIENTES DIGITALES PROYECTO REPARACIONES MENORES (REMOZAMIENTOS) UCEE-2017 EN RESGUARDO DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN / UBICADOS EN CAJAS DE CARTON PEQUEÑAS

75	CD'S CONTENIENDO LA INFORMACION DIGITAL DE LOS PROYECTOS	CAJA CD'S 1 EN ARCHIVO CON CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110
888	CD'S CONTENIENDO LA INFORMACION DIGITAL DE LOS PROYECTOS	CAJA CD'S 2 EN ARCHIVO CON CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110

LISTADO DE EXPEDIENTES PROYECTO REPARACIONES MENORES (REMOZAMIENTOS) UCEE-2017 EN RESGUARDO DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN / UBICADOS EN ARCHIVOS CODIGO SIC. 000AB21A 302-01-01-110 / PROYECTOS QUE NO PROCEDIERON

No.	TIPO	NOMBRE	MUNICIPIO	DEPARTAMENTO	CODIGO UOX	CANTIDAD DE EXPEDIENTES	CONSULTOR	OBSERVACIONES
1	FORM	CAJON LOS RAMIREZ, ALDEA ACURILANCA	OLIPA	CHICHIMULA	20-06-2310-43	1	ING. JUAN CARLOS JOACHIN BALTISTA	No procede por ser una escuela de paredes de mader, se requiere una construcción nueva
2	FORM	ALDEA EL NARANJO	LA LIBERTAD	PETEN	17-05-2004-43	1	ARQ. GONZALO SALGUERO PERALTA	Este proyecto fue realizado según el listado avalado por DIFPLAN y concuerda con la planificación efectuada por el Ing. Juan Sotomayor Lopez
3	FORM	EL CAMBIO, ALDEA EL PATO	SAVAYCHE	PETEN	17-10-0292-43	3	ARQ. YOLANDA GEORGINA RODRIGUEZ	No procede porque se va a realizar otro proyecto de remozamiento por parte de DIFPLAN y los OPP Consejo de Padres.
4	FORM	ALDEA LA CASTA	SANTA ROSA DE LIMA	SANTAROSA	06-03-0283-43	2	ARQ. YOLANDA GEORGINA RODRIGUEZ	No procede debido a que se encuentra en la etapa de finalización de proceso de Remozamientos, realizado por la Municipalidad de Santa Rosa de Lima.
5	FORM	SANTA ROSA DE BARBA	MELCHOR DE MENCOS	PETEN	17-11-0350-43	1	ARQ. PABLO FEUPE YACPEREZ	No procede debido a que la escuela solo cuenta con muros, una institución no gubernamental en la realización de trabajos de remozamientos.
6	FORM	PARCELAMIENTO NUEVO PARAISO	MELCHOR DE MENCOS	PETEN	17-11-3485-43	1	ARQ. PABLO FEUPE YACPEREZ	No procede por que los muros de las aulas son de paredes de mader a por lo que se requiere una construcción nueva
7	FORM	PARCELAMIENTO ALTA GRACIA II	MELCHOR DE MENCOS	PETEN	17-11-4133-43	1	ARQ. PABLO FEUPE YACPEREZ	No procede porque el establecimiento funciona en una galera improvisada, no existe edificio formal, se requiere una construcción nueva
8	FORM	PARCELAMIENTO EL PORVENIR	MELCHOR DE MENCOS	PETEN	17-11-3902-43	1	ARQ. PABLO FEUPE YACPEREZ	No procede porque el establecimiento funciona en una galera improvisada, no existe edificio formal, se requiere una construcción nueva
9		INSTITUTO NACIONAL PARA SENORITAS DE ORIENTE	CHICHIMULA	CHICHIMULA	20-01-0294-46	1	ARQ. ENRIQUE IVARRA NAJERA DIAZ	No procede por ser un establecimiento educativo de patrimonio cultural
10	RELM	TIPO FEDERACION No. 2, 17 DE ABRIL 1763ª AVANADA MATUPINA 1ra CALLE 5-88 ZONA 4	VILLA NUEVA	GUATEMALA	01-15-1578-43	1	ARQ. OSCAR OLIVERA ARANA	No procede por ser un establecimiento educativo de patrimonio cultural

LIBRO PARA ACTAS VARIAS

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

No. 000246



ACTA 1-2018

Se deja un folder manila y un cd conteniendo el informe final del proyecto de Reparaciones Menores UCEE-2017, en el archivo general del departamento de Planificación, con los cuadros finales de los establecimientos educativos visitados por los consultores externos, la presentación del dicho proyecto y todos los documentos que se solicitaron para la conformación de los expedientes. -----

➤ **FOLDER TIPO MANILA OFICIO CON ETIQUETAS UBICADO EN CAJA 1 / PLANIFICACION 2017-2018**

1. Dos folders con etiqueta que indica "ELABORACIÓN DE ESTUDIOS TÉCNICOS PARA CONOCER EL VALOR SOPORTE DEL SUELO DE 60 ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS"; contiene el cronograma de trabajo entregado el 4 de septiembre de 2017 en recepción, copia del contrato, un folder con indicaciones para correcciones, 6 informes tamaño carta con espiral color negro y un cd conteniendo la Elaboración de Estudios Técnicos para conocer el Valor Soporte del Suelo de: -----
 - 1) Chiquimulilla – Aldea La Faja, Santa Rosa. Código UDI: 06-08-0231-43
 - 2) Santa María Ixhuatan – Aldea San José Pineda, Santa Rosa. Código UDI: 06-10-0320-43.
 - 3) Barberena – Aldea Las Astas, Santa Rosa. Código UDI: 06-02-0050-43.
 - 4) Santa María Ixhuatan – Aldea Llano Grande, Santa Rosa. Código UDI: 06-10-0309-43.
 - 5) Santa María Ixhuatan – Cantón Buena Vista, Santa Rosa. Código UDI: 06-10-0301-43.
 - 6) Nueva Santa Rosa – Aldea Los Izotes, Santa Rosa. Código UDI: 06-14-0413-43.
2. Un folder con etiqueta "Reposición Instituto Diversificado Técnico Industrial George Kerschensteiner, Avenida La Libertad Final Zona 1, Mazatenango, Suchitepequez" conteniendo copias que se recopilaron acerca de los informes realizados por esta Unidad, el estado en el SINIP-SEGEPLAN, registro de bienes culturales elaborado por IDAEH, dictamen técnico e informes indicando el estatus del proyecto en el 2017. Tres copias de informes enviados por UCEE a SEGEPLAN en años anteriores. -----
3. Un folder color rojizo en original y un folder manila con la copia realizada por el departamento de Planificación para su evaluación, del proyecto "Restauración de Instituto Diversificado INMO Justo Rufino Barrios, 10 ave. 8-27 zona 3 de San Marcos". Este proyecto ingreso por medio de los representantes de dicho establecimiento educativo solicitando que el proyecto se pueda ejecutar por esta Unidad. Es un proyecto catalogado de patrimonio cultural. -----
Un folder con etiqueta "Escuela Oficial Urbana de Niñas Doctor Ulises Rojas" San Marcos. Contiene copias de la información recabada del estado en el que se encuentra el establecimiento educativo realizado por esta Unidad y otras instituciones. -----
4. Un folder con etiqueta "Escuela Oficial Urbana de Niñas Doctor Ulises Rojas" San Marcos. Contiene copias de la información recabada del estado en el que se encuentra el establecimiento educativo realizado por esta Unidad y otras instituciones.

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000248



ACTA 1-2018

documentos a este departamento; para el proyecto de Reparaciones Menores (Remozamientos) UCEE-2017.

- Un leitz conteniendo documentación utilizada para dar seguimiento al proyecto denominado "Elaboración de Estudios Técnicos para conocer el Valor Soporte del Suelos", de 60 establecimientos educativos en distintas regiones de país.
- Dos leitz conteniendo documentación de respaldo del personal que trabajo para esta Unidad por medio acta administrativa, se deja información escrita y cd con dicha información.

GUATEMALA		UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO				
CENTROS DE SALUD / CENTROS DE ATENCION PERMANENTE CAP						
NO.	DESCRIPCION	DEPARTAMENTO	UBICACION	MUNICIPIO	VALOR ESTIMADO	REVISADO
DEPARTAMENTO DE ZACATEPEC						
1	Centro de Salud Zacatepec	Quiché	Zacatepec		56,937.00	
2	Centro de Salud de Chiquimulá	Quiché	Chichicasteñango		32,000.00	
DEPARTAMENTO DE CHIQUIMULA						
3	Centro de Salud de Chiquimula	Chiquimula	Chiquimula	en espera del expediente por parte de la UPE		
4	Centro de Salud Ispalá	Chiquimula	Ispalá		39,800.00	

DEPARTAMENTO ALTA VERAPAZ						
5	Centro de atención permanente, Tactic	Alta Verapaz	Tactic			32,334.00
6	Centro de Atención Permanente, Santa Cruz Verapaz	Alta Verapaz	Santa Cruz Verapaz	4,300,000.00		21,012.00
7	Centro de Atención Permanente, Lanquín Verapaz	Alta Verapaz	Lanquín			
QUICHE, IXCAN						
8	Centro de Atención Permanente, San Juan Cotzaj	Quiché	San Juan Cotzaj	3,600,000.00		25,174.00
9	Centro de Atención Permanente, Chajul	Quiché	Chajul			31,780.00
QUICHE, IXCAN						
10	Centro de Atención Permanente, Aldea Ingenieros	Quiché	Ixcán	3,800,000.00		15,770.00
11	Centro de Salud, Tzetzun	Quiché	Ixcán			5,000.00
DEPARTAMENTO DE HUEHUETENANGO						
12	Centro de Atención Permanente, San Juan Abitán	Huehuetenango	San Juan Abitán			3,400.00
13	Centro de Atención Permanente, Ixtahuacán	Huehuetenango	Ixtahuacán			42,949.00
14	Centro de atención permanente, San Mateo Ixtatán	Huehuetenango	San Mateo Ixtatán			39,375.00
15	Centro de atención permanente, Jacaltenango	Huehuetenango	Jacaltenango			48,667.00
DEPARTAMENTO DE SAN MARCOS						
16	Centro de Atención Permanente, Tacaná	San Marcos	Tacaná	2,250,000.00		8,571.00
17	Centro de Atención Permanente, Sibinal	San Marcos	Sibinal			27,171.00
18	Centro de Atención permanente, La Reforma	San Marcos	La Reforma			20,585.00
DEPARTAMENTO DE SOLOLA						
19	Centro de Salud Sololá	Sololá	Sololá	3,250,000.00		16,000.00
20	Centro de atención permanente San Lucas Tolimán	Sololá	San Lucas Tolimán			26,000.00
DEPARTAMENTO TOTONICAPAN						
21	Centro de Atención Permanente San Francisco el Alto	Totonicapán	San Francisco El Alto		en espera del expediente por parte de la UPE	
22	Centro de Atención Permanente, Santa María Chuiquimulá	Totonicapán	Santa María Chuiquimulá			49,513.00
TOTAL						503,648.00

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS
 No. 000251



ACTA 1-2018

- 1. La recepción de la documentación y el resguardo de toda la información que corresponde a la planificación de los proyectos de los Centros de Salud y Centros de Atención Permanente CAP realizados por consultores externos, de acuerdo al listado antes descrito, está a cargo del Arq. Darwin Pérez y la documentación está contenida en el archivo con código 302-01-13-04 sic 0004B20E.

CUARTO: No habiendo otra cosa más que hacer constar, se da por terminada la presente en el mismo lugar y fecha, una hora después de su inicio, constando en la presente acta administrativa, contenida en el libro para actas varias de Auditoria Interna de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, autorizado por la Contraloría General de Cuentas con el número de registro L dos veintitrés mil quinientos veintiocho (L2 23528) con fecha veintitrés (23) de Diciembre del dos mil trece (2.013), la cual es leída íntegramente por los que en ella intervenimos, quienes bien enterados de su contenido, objeto y validez, la aceptamos, ratificamos y firmamos.

Jessica Paola Barrios Luca
JESSICA PAOLA BARRIOS LUCA
 ARQUITECTA
 Col. No. 2126

Diego Maldonado Quiñonez
 Diego Maldonado Quiñonez
 Jefe de División de Construcción y Rehabilitación
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Alfredo Steven García Matías
ALFREDO STEVEN GARCÍA MATÍAS
 TÉCNICO EN INGENIERÍA
 ESPECIALIDAD EN PRESUPUESTOS Y COSTOS DEL SECTOR PÚBLICO
 MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

Aracelis Marín Velásquez
Aracelis Marín Velásquez

Maria García Ruano de Lorenti
Licda. María García Ruano de Lorenti
 Auditora Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Carlos Raúl López Soriano
Lc. Carlos Raúl López Soriano
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Javier Maldonado Quiñonez
Javier Maldonado Quiñonez
 DIRECTOR
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000250



Autorización según Resolución Contraloría General de Cuentas N.º 28262 de 2015 (SIC 0004B20E) del 23 de diciembre de 2013, expedida por la Contraloría General de Cuentas, en virtud de la cual se autoriza a la Unidad de Construcción de Edificios del Estado para que realice el presente acto administrativo.



**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78195**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL**



INDICE

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



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento a Disposición No. 07-2018 de fecha 09/02/2018 emitido por el señor Javier Maldonado Quiñonez. Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, donde indica "Considerando que es necesaria la reorganización de los recursos humanos disponibles afin de hacer posible el cumplimiento de objetivos y funciones de la UCEE", Dispone que la señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza se nombre como Técnico del Control, manejo y custodia de la Caja Chica,

OBJETIVOS

- Evaluar que la señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza, haya recibido a entera satisfacción toda la documentación para el desarrollo de las actividades de su nuevo puesto.
- Evaluar si se dio cumplimiento a lo dispuesto en Disposición No. 07-2018 de fecha 09/02/2018 emitido por el Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se velará por darle seguimiento a lo dispuesto en Disposición No. 07-2018 de fecha 09/02/2018 y que se haya aprobado de buena forma cada uno de los documentos entregados para el cargo.



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta de la señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza, donde se dejó constancia que se le hizo entrega de documentación relacionada a la Caja Chica de la UCEE entregada por la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada.

Misma que fue entrega a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal por la secretaria de Auditoria quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que el para esta entrega de puesto fue elaborada en el Acta No. 2-2018 de fecha 13 de febrero del 2018, en los folios 252 y 253, donde se plasma las firmas de la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada, Entrega caja Chica, la señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza, Recibe Caja Chica ambas del Departamento de Finanzas y Suministros, la señora Yndra Dolores Dávila Flores, Jefa de Pagaduría, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, Licenciada Mara Galina Ruano de Lorenti, Auditora Interna y el Licenciado Carlos René López Santizo, Jefe Auditoria Interna. Se concluye que el cambio de puesto fue realizado a entera satisfacción.

Se anexa Acta 2-2018.

CARLOS RENÉ LOPEZ SANTIZO
Auditor

MARIO ROGAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor

CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ANEXOS

acta 2-2018

ACTA NÚMERO DOS GUIÓN DOS MIL DIECIOCHO (2-2018). En la ciudad de Guatemala, el día trece de febrero del dos mil dieciocho (13/02/2018), siendo las diez horas en punto (10:00), constituidos en la sede de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado-UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en el Departamento de Finanzas y Suministros, situada en la segunda calle "A" número ocho guión cuarenta y nueve de la zona diez de esta ciudad, Nosotros: la señora Jessica Loreña Monterroso Estrada, Encargado de Caja Chica; señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza; Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas de la UCEE, Licenciada Mara Galina García Ruano de Lorenti, Auditor Interno de la UCEE; y el Licenciado Carlos René López Santizo, Jefe de Auditoría Interna de la UCEE, con el objeto de dejar constancia de lo siguiente:-----

PRIMERO: Se tiene a la vista la **DISPOSICIÓN No. 07-2018 MOVIMIENTO INTERNO DE PERSONAL** de fecha 09 de febrero del año 2018 emitida por el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- donde indica "Considerando que es necesaria la reorganización de los recursos humanos disponibles, a fin de hacer posible el cumplimiento de los objetivos y funciones de la UCEE; esta Dirección dispone a partir de la presente fecha, el siguiente movimiento interno de personal: A) La señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza, se le nombra como **Técnico del control, manejo y custodia de la caja chica**, siendo su jefe inmediato Yndra Dolores Dávila Flores, quien le designe las tareas a realizar, relacionadas a la Sección de Pagaduría". **SEGUNDO:** Se le hace entrega a la señora Glenda Francisca Muralles de Pontaza documentación que se detalla a continuación:-----

- a) Libros autorizados por Contraloría General de Cuentas:-----
1. Un libro de control de vales de caja chica de 100 hojas, foliado del número 01 al número 200 autorización 65861 de fecha 12 de octubre de 2016.
 2. Un libro diario de caja chica de 100 hojas, foliado del número 01 al número 200. Autorización 65621 de fecha 05 de septiembre de 2016.
 3. Vales de caja chica sin serie la cantidad de 500, numerados del número 1 al número 500; de los cuales hace entrega de un leitz con vales utilizados correspondientes al año 2016 numerados del 000001 al 000045 y un leitz con vales utilizados correspondientes al año 2017 numerados del 000046 al 000276.
 4. Doscientos veinticuatro vales (224) en blanco numerados del 000277 al 000500.
 5. Un folder con Disposición, cheques, voucher, y depósitos 2017.
 6. Veintiocho (28) listados de caja del año 2017 numerados de la siguiente forma:
01-2017, 02-2017, 03-2017, 04-2017, 05-2017, 06-2017, 07-2017, 08-2017, 09-2017, 10-2017, 11-2017, 12-2017, 13-2017, 14-2017, 15-2017, 16-2017, 17-2017, 18-2017, 19-2017, 20-2017, 21-2017, 23-2017, 24-2017, 25-2017, 26-2017, 27-2017, 28-2017 y 29-2017.
 7. Un sello de caja chica liquidado
 8. Un sello pagado efectivo caja chica
 9. Un sello Recibido

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORÍA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000252



acta 2-2018

10. Tres sellos de madera antiguos
11. Una cajita de metal color naranja para resguardo del efectivo con una llave.
12. Tres talonarios de codos de cheques utilizados
13. Un talonario de cheques en blanco numerados del 000129 al 000150
14. Boleta de depósito No. 11525549 por Q. 20,000.00 de fecha 12 de febrero del 2018, para apertura de fondo de caja chica.
15. Dinero en efectivo por la cantidad de Q. 10,000.00 de la siguiente denominación:-----


EN BILLETES			TOTAL
CANTIDAD	DENOMINACION	SUBTOTAL	
45	Q 200.00	Q 9,000.00	
10	Q 100.00	Q 1,000.00	Q 10,000.00

TERCERO: No habiendo otra cosa más que hacer constar, se da por terminada la presente diligencia en el mismo lugar y fecha, una hora después de su inicio, constando en la presente acta administrativa, contenida en el libro para actas varias de Auditoría Interna de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, autorizado por la Contraloría General de Cuentas con el número de registro L dos veintitrés mil quinientos veintiocho (L2 23528) con fecha veintitrés (23) de diciembre del dos mil trece (2,013), la cual es leída íntegramente por los que en ella intervenimos, quienes bien enterados de su contenido, objeto y validez, la aceptamos, ratificamos y firmamos.


Jessica Lorena Monterroso Estrada


Glenda Francisca Muralles de Pontaza


Yndra Dolores Dávila Flores


Lic. Edgar Marineli Rubio


Lcda. Mara Galina García Ruano de Lorenti


Lic. Carlos René López Santizo

Lcda. Mara García Ruano de Lorenti
Auditora Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Lic. Carlos René López Santizo
Jefe de Auditoría Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda -CIV-

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000253



**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78196**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL**

GUATEMALA, AGOSTO DE 2018



INDICE

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



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento a la renuncia de fecha 12/02/2018 del Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua del puesto de Jefe del Departamento de Operaciones de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-

OBJETIVOS

- Evaluar que el Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua, haya entregado a entera satisfacción todos los bienes que tenía a su cargo en el Departamento de Operaciones.
- Evaluar si se dio cumplimiento a lo relacionado en la renuncia presentada por el Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua el 12/02/2018.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

- Se velará por darle seguimiento a la renuncia al puesto de Jefe de Operaciones del Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua de fecha 12/02/2018.
- Y que se haya recibido de buena forma cada uno de los bienes que el Arquitecto Gudiel tenía a su cargo



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta del Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua, quien entregó el equipo de oficina que tenía a su cargo al señor Alvaro Steven García Matías Técnico de Inventario de UCEE.

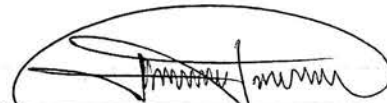
Misma que fue entrega a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal por la secretaria de Auditoria quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que el para esta entrega de puesto fue elaborada en el Acta No. 3-2018 de fecha 26 de febrero del 2018, en los folios 254 y 255, donde se plasma las firmas del Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua, ex-colaborador, el señor Álvaro Steven Garcia Matias, Técnico de Inventario, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de UCEE, Licenciada Mara Galina Ruano de Lorenti, Auditora Interna y el Licenciado Carlos René López Santizo, Jefe Auditoria Interna. Se concluye que el retiro del puesto fue realizado a entera satisfacción. Se anexa carta renuncia, Acta 3-2018.



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO

Auditor



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES

Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO

Director



ANEXOS

CARTA RENUNCIA

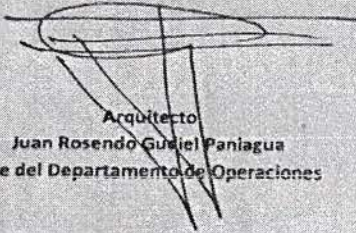
Guatemala 26 de enero de 2018

Javier Maldonado Quiñones
Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Su despacho

Señor Director:

El motivo de la presente es para hacer de su conocimiento mi decisión de no seguir laborando en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado UCEE, y hacer efectiva mi decisión a partir del 12 de febrero del presente año. Agradezco a las autoridades la oportunidad que se me brindó.

Sin otro particular me suscribo de usted


Arquitecto
Juan Rosendo Guziel Paniagua
Jefe del Departamento de Operaciones

26-01-18
16:13
Pandy



ACTA 3-2018

ACTA NÚMERO TRES GUIÓN DOS MIL DIECIOCHO (3-2018), L2-23528.

En la ciudad de Guatemala, el día veintiséis de febrero del dos mil dieciocho (26/02/2018), siendo las once horas en punto (11:00), constituidos en la sede de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en la Jefatura del Departamento de Operaciones, situada en la segunda calle "A" número ocho guión cuarenta y nueve de la zona diez de esta ciudad, nosotros Señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la UCEE; Arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua, Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas de la UCEE, señor Álvaro Steven García Matías, Técnico de Inventario de la UCEE; Licenciada Mara Galina García Ruano de Lorenti, Auditor Interno de la UCEE; y el Lic. Carlos René López Santizo, Jefe de Auditoría Interna de la UCEE, con el objeto de dejar constancia de lo siguiente: —

PRIMERO: se tiene a la vista la renuncia por motivos personales efectiva a partir del día doce de febrero de dos mil dieciocho (12/02/2018) del arquitecto Juan Rosendo Gudiel Paniagua, Jefe del departamento de Operaciones de la UCEE.

SEGUNDO: Nos constituimos en la Jefatura del Departamento de Operaciones, donde se verificó el equipo de oficina, que tenía a su cargo según Tarjeta de Responsabilidad Activos Fijos Número 727 siendo lo siguiente:

FECHA	Nº DE INVENTARIO	Nº DE SECCIÓN	DESCRIPCIÓN	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO
11/08/2015	316-17-348	0000310A	Equipo de Computo Completo Marca DELL OPTIPLEX 9020 SFF modelo 2214 de color Negro - que incluye CPU serie F551R22, Monitor CDR6014V7420140COLUGB, Teclado y Mouse	Q9,991.45		Q9,991.45
11/05/2015	UNOPS	UNOPS	Vehículo tipo pick up 4x2 marca FORD MODELO 2007 chasis NO. 8AFER12F67 J057948 motor C36222655. color beige placas P-0108ML	Q127,900.00		Q137,891.45
11/08/2015	302-01-13-20	000A822B	LIBRERA DE METAL, COLOR CAFÉ Y BEIGE, DE 4 ENTREPAÑOS PUERTAS DE VIDRIO CORREDIZAS	Q438.11		Q138,329.56
11/09/2015	302-02-10-28		Escritorio de madera color negro tablero de madera y forrada con su ala para computadora	Q1,968.00		Q140,318.56
11/08/2015	302-01-02-167		Archivo tipo robot con 2 gavetas con ruedas color negro	Q651.00		Q140,969.56
11/09/2015	304-01-01-21	00198906	Cámara Digital Marca Canon Power Shot de 10 mega pixeles color azul SERIE No. 6026262737	Q1,299.00		Q142,268.56
11/08/2015	UNOPS		Impresora Samsung ML-1065 color negro	Q699.00		Q142,967.56
11/08/2015	UNOPS		Destructor de papel fellowes P560 color gris con negro	Q1,299.00		Q144,266.56
11/09/2015	UNOPS		Silla 1059 color negro c/b tipo secretarial	Q490.00		Q144,765.56
11/09/2015	UNOPS		Silla 1059 color negro c/b tipo secretarial	Q490.00		Q145,264.56
11/09/2015	UNOPS		Silla 1059 color negro c/b tipo secretarial	Q490.00		Q145,763.56
11/09/2015	UNOPS		Destructor de papel fellowes P560 color gris con negro		Q1,299.00	Q144,464.56
11/08/2015	316-17-376		Impresora de Tinta Continua de marca EPSON L210 de color negro con No. de serie: S25K502855	Q1,554.64		Q146,119.40
11/08/2015	316-17-399		UPS de marca CDP, Modelo LPRS - 1500 de 1.5 KVA, de color Negro, con No. de serie: 131204-0531190	Q1,719.06		Q147,839.06
			YAN			Q147,839.06
			VIENE			Q147,839.06
01/12/2016	316-17-354	002C8F7C	Fotocopiadora multifuncional marca Sharp MXM232D 150681EX de color blanca	Q22,490.00		Q170,329.06

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA

LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000254



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78197

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL



INDICE

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



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento causado por la renuncia Irrevocable de la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez al puesto de Jefe de Sección de Presupuesto del Departamento de Finanzas y Suministros de fecha 01/03/2018, en la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.

OBJETIVOS

- Evaluar que la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez, haya entregado a entera satisfacción todos los bienes que tenía a su cargo en la Sección de Presupuesto del Departamento de Finanzas y Suministros.
- Evaluar si se dio cumplimiento a la Renuncia Irrevocable presentada por la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez de fecha 01/03/2018.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

- Se velará por darle seguimiento a la Renuncia Irrevocable de fecha 01/03/2018 presentada por la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez
- Que se haya retirado de buena forma cada uno de los bienes que la Licenciada Porras tenía a su cargo.



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta de la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez, quien entrego el equipo de oficina que tenía a su cargo al señor Alvaro Steven García Matías Técnico de Inventario de UCEE.

Misma que fue entrega a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal por la secretaria de Auditoria quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que para esta entrega de puesto se elaboró en el Acta No. 4-2018 de fecha 01 de marzo del 2018, en los folios 256 y 257, donde se plasma las firmas de la Licenciada Ligia Princesa Porras Garrido de Velásquez, ex-colaboradora, el señor Álvaro Steven Garcia Matias, Técnico de Inventario, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de UCEE, Licenciada Mara Galina Ruano de Lorenti, Auditora Interna y el Licenciado Carlos René López Santizo, Jefe Auditoria Interna. Se concluye que el retiro del puesto fue realizado a entera satisfacción. Se anexa Carta de Renuncia y Acta 4-2018.

CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO

Auditor

MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES

Supervisor

CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO

Director

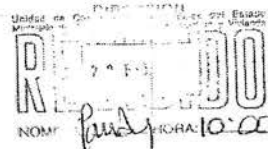


ANEXOS

CARTA DE RENUNCIA

Guatemala, 28 de febrero de 2018.

Señor
Javier Maldonado Quiñonez
Director de la Unidad de Construcción de
Edificios del Estado -UCEE-
Presente.



Señor Maldonado:

Me dirijo a usted muy cordialmente, con la finalidad de informarle de manera respetuosa mi RENUNCIA IRREVOCABLE, al puesto de trabajo nominal Profesional Jefe I, que he desempeñado desde el 3 de noviembre de 2014 como Jefe de la Sección de Presupuesto en el Departamento Financiero, dicha decisión obedece a problemas de salud que debo atender de inmediato, a partir del 1 de marzo de 2018.

Asimismo, es importante informarle que fui nombrada por usted para formar parte de la Comisión Reguladora de Liquidación de Contratos de los saldos contables que afectan a las cuentas 1133 "Anticipos a proveedores y contratistas a corto plazo" y 1234 "Construcciones en Proceso", según hallazgo de la Contraloría General de Cuentas, por lo tanto solicito se me retire de dicho expediente, no pudiendo realizar ninguna gestión debido a mi retiro.

Es importante hacer de su conocimiento, que dejaré el puesto en orden y a disposición, al igual que el mobiliario y equipo, documentación archivada y toda la información de mi trabajo en la computadora que utilice.

Agradezco a la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, por la oportunidad que me brindaron en el aspecto profesional.

Atentamente,

Lidia Barrios
Jefe Sección Presupuesto
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
Ministerio de Construcción, Infraestructura y Vivienda



ACTA No. 4-2018

Autorizado según Resolución Gerencial de Contratación No. 0001-2018 del 01-04-2018. Número de expediente: 762033 del 20-11-2017. Anexo: Libro de Actas. Folio: 1004 del 20-11-2018 del 20-11-2018.

ACTA NÚMERO CUATRO GUIÓN DOS MIL DIECIOCHO (4-2018), L2-23528.

En la ciudad de Guatemala, el día uno de marzo del dos mil dieciocho (01/03/2018), siendo las diez horas en punto (10:00), constituidos en la sede de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en el Departamento Financiero, situada en la segunda calle "A" número ocho guión cuarenta y nueve de la zona diez de esta ciudad, nosotros Señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la UCEE; Licenciada Ligia Prinsesa Porras Garrido de Velásquez, Jefe de Sección de Presupuesto, Licenciado Edgar Maríneli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas de la UCEE, señor Álvaro Steven García Matías, Técnico de Inventario de la UCEE; Licenciada Mara Galina García Ruano de Lorenti, Auditor Interno de la UCEE; y el Lic. Carlos René López Santizo, Jefe de Auditoría Interna de la UCEE, con el objeto de dejar constancia de lo siguiente:

PRIMERO: se tiene a la vista la renuncia irrevocable por motivos personales efectiva a partir del día uno de marzo de dos mil dieciocho (01/03/2018) de la licenciada Ligia Prinsesa Porras Garrido Velásquez, Jefe de Sección de Presupuesto de la UCEE.

SEGUNDO: Nos constituimos en el Departamento de Financiero, donde se verificó el equipo de oficina, que tenía a su cargo según Tarjeta de Responsabilidad Activos Fijos Número 715 siendo lo siguiente:

FECHA	NO. DE FICHERO (SER)	SAL. IN. SALIDA	DESCRIPCIÓN	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO
01/10/2014	302-01-10-10	000A0DD64	Escritorio de metal y formica color café de cinco gavetas	Q160.00		Q160.00
01/10/2014	302-01-25-445	002C09EA	Silla secretarial importada color negro	Q590.00		Q750.00
01/10/2014	316-17-210	001179C9	Monitor marca dell E178FPV de 17" color negro LCD Serie No. CN-0G202H7373167G6A	Q1,482.00		Q2,232.00
01/10/2014	316-17-211	001179CE	Teclado marca dell color negro modelo SK-8115 Serie No. CN0D3415716168800DK3	Q140.00		Q2,372.00
01/10/2014	316-17-212	001179D2	Mouse optico con scroll marca dell color negro Serie No. 59802V	Q135.00		Q2,507.00
01/10/2014	316-17-213	001179D3	GPU marca dell modelo optiplex 755 duo core 2.2 GHz 2"1 GB disco duro de 250 GB HD Dvd rom serie No.	Q4,164.00		Q6,671.00
01/12/2016	902-01-02-169		Archivo de Metal de 4 Gavetas de color negro	Q950.00		Q7,621.00
22/11/2016	UNOPS	UNOPS	UPS Marca Centra Plus 750VA con regulador incorporado de 6 salidas con No. De Serie: EJ.411302196	Q392.00		Q8,013.00
01/03/2018	302-01-10-10	000A0DD64	Escritorio de metal y formica color café de cinco gavetas		Q160.00	Q7,853.00
01/03/2018	302-01-25-445	002C09EA	Silla secretarial importada color negro		Q590.00	Q7,263.00
01/03/2018	316-17-210	001179C9	Monitor marca dell E178FPV de 17" color negro LCD Serie No. CN-0G202H7373167G6A		Q1,482.00	Q5,781.00
01/03/2018	316-17-211	001179CE	Teclado marca dell color negro modelo SK-8115 Serie No. CN0D3415716168800DK3		Q140.00	Q5,641.00
01/03/2018	316-17-212	001179D2	Mouse optico con scroll marca dell color negro Serie No. 59802V		Q135.00	Q5,506.00
01/03/2018	316-17-213	001179D3	GPU marca dell modelo optiplex 755 duo core 2.2 GHz 2"1 GB disco duro de 250 GB HD Dvd rom serie No.		Q4,164.00	Q1,342.00
01/03/2018	302-01-02-169		Archivo de Metal de 4 Gavetas de color negro		Q950.00	Q392.00
01/03/2018	UNOPS	UNOPS	UPS Marca Centra Plus 750VA con regulador incorporado de 6 salidas con No. De Serie: EJ.411302196		Q392.00	Q0.00

Ligia Porras
 ALVARO STEVEN GARCIA MATIAS
 TÉCNICO EN INVENTARIO
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

Edgar Maríneli Rubio
 Lic. Edgar Maríneli Rubio
 Jefe Departamento Finanzas y Suministros
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Carlos René López Santizo
 Lic. Carlos René López Santizo
 Jefe de Auditoría Interna
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Javier Maldonado Quiñonez
 Lic. Javier Maldonado Quiñonez
 Director General
 Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
 Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS



ACTA No. 4-2018

Auditoría según Resolución Contraloría General de Cuentas Ex. 12822 CLAS. 2005-12-28-14-37-04-01-04-1997 número consecutivo 795-2018 del 22-11-2018 emitida a favor de Licda. Mara García Ruano de Lorenti, Jefa de Auditoría Interna, Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE- Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda. Libro de Actas Varias de Auditoría Interna No. 000257 del 23-12-2018.

Y tarjeta de Bienes fungibles Número 153, siendo lo siguiente:

3	01/01/2018	Perforador	Q22.00	Q22.00
50	01/01/2018	Tijera	Q26.00	Q26.00
73	01/01/2018	Empaquetadora color negro	Q48.15	Q48.15
64	01/01/2018	Papelera de metal de 3 niveles de color negro	Q9.25	Q9.25
100	27/02/2017	Calculadora de escritorio marca Casio	Q76.50	Q76.50
3	01/03/2018	Perforador	Q22.00	Q22.00
50	01/03/2018	Tijera	Q26.00	Q26.00
73	01/03/2018	Empaquetadora color negro	Q48.15	Q48.15
64	01/03/2018	Papelera de metal de 3 niveles de color negro	Q9.25	Q9.25
100	01/03/2018	Calculadora de escritorio marca Casio	Q76.50	Q76.50

Por lo tanto lo demás descrito en las tarjetas de Responsabilidad de Activos Fijos No. 715 y de Bienes Fungibles tarjeta No. 122, quedara en resguardo provisional con el señor **Álvaro Steven García Matías, Técnico de Inventario de la UCEE** hasta el momento de nombrar una nueva persona al cargo del departamento Financiero, por parte del señor **Javier Maldonado Quiñonez, Director de la UCEE**, que posteriormente serán registrados en la tarjeta de responsabilidad correspondiente al Departamento Financiero.

TERCERO: La licenciada **Ligia Prinsesa Porras Garrido de Velásquez** hace entrega de las hojas móviles presupuestarias en original usadas numeradas del folio número 0001 al folio número 2338 quedando en resguardo del señor **Rutilio Crispín Reyes** encargado del Archivo General de UCEE y hojas móviles presupuestarias en original en numeradas del folio número 2339 al folio número 4500, todas autorizadas por la Contraloría General de Cuenta, en resguardo del licenciado **Edgar Marineli Rubio, Jefe de Departamento Financiero.**

CUARTO: No habiendo otra cosa más que hacer constar, se da por terminada la presente en el mismo lugar y fecha, una hora después de su inicio, constando en la presente acta administrativa, contenida en el libro para actas varias de Auditoría Interna de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado, autorizado por la Contraloría General de Cuentas con el número de registro L dos veintitrés mil quinientos veintiocho (L2 23528) con fecha veintitrés (23) de Diciembre del dos mil trece (2,013), la cual es leída íntegramente por los que en ella intervenimos, quienes bien enterados de su contenido, objeto y validez, la aceptamos, ratificamos y firmamos.

Ligia Prinsesa Porras Garrido de Velásquez
Ligia Prinsesa

Ligia Prinsesa
Licda. Ligia Prinsesa Porras Garrido de Velásquez
Jefe Departamento Finanzas y Suministros
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Álvaro Steven García Matías
Álvaro Steven García Matías
TÉCNICO EN INVENTARIO
UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA

Mara García Ruano de Lorenti
Licda. Mara García Ruano de Lorenti
Auditora Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Carlos René López Soriano
Lic. Carlos René López Soriano
Jefe de Auditoría Interna
Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

Javier Maldonado Quiñonez
Javier Maldonado Quiñonez
DIRECTOR
Unidad de Construcción de Edificios del Estado
Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda

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

LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000257



UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78199

UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL



INDICE

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



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento a la resolución 0.1-020-2018 de fecha 29/05/2018 emitido por el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado. Donde indica Rescindir el contrato 05-2018 (por reorganización) a la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada del puesto de Auxiliar de Topografía IV en el Departamento de Finanzas y Suministros de la Institución.

OBJETIVOS

- Evaluar que la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada, haya entregado a entera satisfacción todos los bienes que tenía a su cargo en el Departamento de Finanzas y Suministros.
- Evaluar si se dio cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución 0.1-020-2018 de fecha 29/05/2018 emitido por el Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

- Se velará por darle seguimiento a lo dispuesto en Resolución 0.1.-020-2018 de fecha 29/05/2018.
- Que se haya recibido de buena forma cada uno de los bienes que la señora Monterroso tenía a su cargo.



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta de la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada, quien entrego el equipo de oficina que tenía a su cargo al Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado.

Misma que fue entrega a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal por la secretaria de Auditoria quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que para entrega del puesto se elaboró el Acta No. 7-2018 de fecha 31 de mayo del 2018, en los folios 260 al 262, donde se plasma las firmas de la señora Jessica Lorena Monterroso Estrada, ex-colaboradora, la señorita Daily Deidania Rojas Monroy, secretaria del Departamento de Finanzas y Suministros, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, el señor Mario Rocael Castellanos Morales, Auditor Interno. Se concluye que el retiro del puesto fue realizado a entera satisfacción. Se anexa Acta 7-2018

CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO
Auditor

MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES
Supervisor

CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO
Director



ACTA No. 7-2018


Autorizada según Resolución Comisaría General de Cuentas N.º 2008-04-14-4-07 del 01/04/1997 (última promulgada 26/02/2013 del 22/11/2013) modificada por Resolución N.º 11034 del 22/11/2013 del 01/09/2013 (última promulgada 14/04/2014 del 22/11/2013) y Resolución N.º 11034 del 22/11/2013 del 01/09/2013 (última promulgada 14/04/2014 del 22/11/2013)

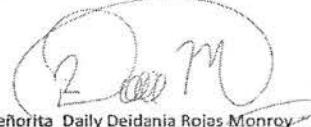
Leith de Forma 200-A-3		
Caja Fiscal Años 2016 y 2017		
Periodo	Del	Al
De Enero a Diciembre del año 2016	92214	92179
De Enero a Diciembre del año 2017	92180	377359
De Enero - Abril del año 2018	377360	377386

Formas 200 A-3 Sin Utilizar		
Talonnario	Del	Al
Primer Talonnario	377387	377400
Segundo Talonnario	377401	377450
Tercer Talonnario	377451	377500

Un Libro con Registro Número 041997 con fecha 23 de Mayo 2008, que es de uso para Conocimiento para el Control de Entrega de las Formas 200-A-3 de Caja Fiscal, Del Folio 001 al 400, donde deja el último Conocimiento 05-2018 donde se entregó la Caja Fiscal del mes de Abril del año 2018 folio 059. Un libro de cuentas corrientes del folio 001 al 400 para conocimientos internos. Folder Correlativo de las Formas 1-H del año 2017 al 2018. Una cinta para la impresora EPSON FX 2190. Documentos de soporte con su respectivo triplicado de la Caja Fiscal del mes de Enero - Abril del año 2018. Documentos de soporte de la caja fiscal de mayo del año 2018. Toda esta documentación quedará a resguardo de la Señorita Daily Deidania Rojas Monroy, Secretaria del Departamento de Finanzas, provisional hasta el momento de que se nombre una nueva persona a cargo como Técnico de la Caja Fiscal, Departamento de Finanzas, por parte del Sr. Javier Maldonado Quiñonez, Director de la UCEE.

QUINTO: Cierre del Acta. Se da por finalizada la presente acta, en el mismo lugar y fecha de su inicio, siendo las doce horas (12:00) en punto, la que fue leída y enterados de su contenido, objeto y validez, la ratificamos, aceptamos y firmamos, quedando asentada en el libro de Actas con número de registro "L" dos, veintitrés mil quinientos veintiocho (L2 23,528) de fecha veintitrés (23) de diciembre de dos mil trece (2,013) para uso de Auditoria interna, debidamente autorizado por la Contraloría General de Cuentas.


 Licenciado Edgar Marineli Rubio


 Señorita Daily Deidania Rojas Monroy


 Señora Jessica Lorena Monterroso Estrada


 Señor Mario Rocaél Castellanos Morales

MINISTERIO DE COMUNICACIONES, INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA
 UNIDAD DE CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS DEL ESTADO -UCEE-
 AUDITORIA INTERNA
 LIBRO PARA ACTAS VARIAS

No. 000262



**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:78200**

**UNIDAD DE CONSTRUCCION DE EDIFICIOS DEL ESTADO
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MOVIMIENTO DE PERSONAL**



INDICE

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



INTRODUCCION

La Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-. Es la Unidad Ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, la misma fue creada mediante Acuerdo Gubernativo No. 79-84, de fecha 10 de febrero de 1984, el cual fue modificado con el Acuerdo Ministerial Número 166-2009 de fecha 6 de marzo de 2009.

En las Unidades Administrativas que conforman la Unidad, se encuentra la Unidad de Auditoria Interna, fundamentada en el artículo 14 del mismo Acuerdo, donde se plasma las funciones correspondientes.

En el presente informe, se da a conocer sobre el proceso de cumplimiento en el seguimiento a la resolución 0.1-019-2018 de fecha 29/05/2018 emitido por el señor Javier Maldonado Quiñonez, Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado. Donde indica Rescindir el contrato 14-2018 (por reorganización) al señor Willi Giovanni Fajardo del puesto de Auxiliar de Topografía IV en el Departamento Administrativo de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-.

OBJETIVOS

- Evaluar que el señor Willi Giovanni Fajardo, haya entregado a entera satisfacción todos los bienes que tenía a su cargo en el Departamento Administrativo.
- Evaluar si se dio cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución 0.1-019-2018 de fecha 29/05/2018 emitido por el Director de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

- Se velará por darle seguimiento a lo dispuesto en la Resolución 0.1-019-2018 de fecha 29/05/2018.
- Que se haya recibido de buena forma cada uno de los bienes que el señor Fajardo tenía a su cargo.



RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Se requirió el Acta del señor Willi Giovanni Fajardo, quien entregó el equipo de oficina que tenía a su cargo al Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado.

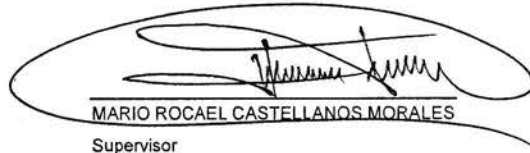
Misma que fue entregada a este Auditor para solventar lo requerido de forma verbal por la secretaria de Auditoría quien es la que custodia el libro de actas autorizado por la Contraloría General de Cuentas número de registro L dos diez mil noventa y siete (L2 10097) con fecha cinco (5) de agosto del dos mil ocho (2008).

Donde se comprobó que para la entrega de puesto se elaboró el Acta No. 8-2018 de fecha 31 de Mayo del 2018, en los folios 263 al 266, donde se plasma las firmas del señor Willi Giovanni Fajardo, ex-colaborador, el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe Departamento de Finanzas y Suministros, el Ingeniero Edgar Rene Gómez Cividanis, Jefe Departamento Administrativo y el señor Mario Rocael Castellanos Morales, Auditor Interno. Se concluye que el retiro del puesto fue realizado a entera satisfacción, se anexa Acta 8-2018.



CARLOS RENE LOPEZ SANTIZO

Auditor



MARIO ROCAEL CASTELLANOS MORALES

Supervisor



CARLOS RENÉ LÓPEZ SANTIZO

Director



ANEXOS

ACTA No. 8-2018

ACTA NUMERO CERO CERO GUION DOS MIL DIECIOCHO (008-2018), L2 23528.

En la ciudad de Guatemala, el día jueves treinta y uno (31) del mes de Mayo del año dos mil dieciocho (2,018), siendo las quince horas (15:00) en punto, constituido en la sede de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en el Departamento Administrativo primer nivel, ubicada en la segunda calle "A" ocho guion cuarenta y nueve (8-49) de la zona diez (10) de esta ciudad capital las siguientes personas: Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas, Ingeniero Edgar Rene Gómez Cividanis, Jefe del Departamento Administrativo, Señor Willi Giovanni Fajardo, Auxiliar de Transporte y Combustibles y el Señor Mario Rocael Castellanos Morales, Auditor Interno de la UCEE, con el objeto de dejar constancia de los siguiente:

PRIMERO: en este punto se hace constar que el Señor Álvaro Steven García Matías, Técnico de Inventario de la UCEE, no comparece en la presente acta ya que su persona está realizando una comisión en distintos departamentos de la República de Guatemala, por lo que el Licenciado Edgar Marineli Rubio, Jefe del Departamento de Finanzas, estará realizando la entrega física de los bienes que constan en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos según Serie "A" Numero 0761 y la Tarjeta de Bienes Fungibles Número 0111 del Señor Willi Giovanni Fajardo, Auxiliar de Transporte y Combustibles.-
SEGUNDO: Se tiene a la vista la resolución número cero punto uno guion cero diecinueve guion dos mil dieciocho (0.1-019-2018) de la Dirección de UCEE de fecha veintinueve de mayo de dos mil dieciocho donde resuelve Artículo 1. Rescindir el Contrato número catorce guion dos mil dieciocho (14-2018) (REORGANIZACIÓN) Del Señor Willi Giovanni Fajardo, del puesto de AUXILIAR DE TOPOGRAFIA de la Unidad de Construcción de Edificios del Estado -UCEE-, dependencia del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda.

TERCERO: nos constituimos en el Departamento Administrativo, donde se verificó el equipo de oficina que tenía a cargo el Señor Willi Giovanni Fajardo, Auxiliar de Transporte y Combustibles, según la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos según Serie "A" Numero 0761.

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

LIBRO PARA ACTAS VARIAS

TARJETA DE RESPONSABILIDAD ACTIVOS FIJOS ADMINISTRATIVO. Includes a table with columns for ID, Description, and Value. Includes logos for UCEE and the Ministry of Communications, Infrastructure and Housing.

No. 000263



