MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:85658

MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
RECIBIDO
12 DIC. 2019
Firma: Hora: 10:01

DESPACHO
MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS
RECIBIDO
12 DIC 2019
POR: HORA: 11:20

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA. EMISION DE SOLVENCIAS DE AUDITORIA.

CONTRALORIA GENERAL
SECRETARIA
RECIBIDO
12 DIC 2019
HORA: 1585 FIRMA:
DEPARTAMENTO DE ARCHIVO GUATEMALA

Viceministerio de Administración Interna
y Desarrollo de Sistemas
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECIBIDO
12 DIC 2019
Hora: 11:18 Firma:

GUATEMALA, DICIEMBRE DE 2019

INDICE

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

INTRODUCCION

Nombramiento No. DAI-DAAP-20-2019

INFORME No. DAI-DAAP-033-2019
Actividad Administrativa
Emisión de Solvencias

11 de diciembre de 2019

Licenciada
María Soledad Muñoz Martínez
Directora de Recursos Humanos
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho

Licenciada Muñoz:

Respetuosamente se informa sobre la emisión de Solvencias por parte de la Dirección de Auditoría Interna, para el personal que se retira del Ministerio de Finanzas Públicas, en cumplimiento al Nombramiento No. **DAI-DAAP-20-2019.**

OBJETIVOS

Establecer que el personal que opta retirarse del Ministerio de Finanzas Públicas, no les aparezca causales de insolvencia de conformidad con la verificación realizada en la Base de Datos de Informes de la Dirección de Auditoría Interna que contiene los hallazgos y recomendaciones vertidas a través de los Informes de Auditorías practicadas en los diferentes períodos y debidamente notificados, inclusive al 11 de diciembre de 2019 y las Constancias de Hallazgos emitidas por los Auditores Internos de los Departamentos de: Auditorías Administrativas y de Procesos, Auditorías Financieras y Auditorías Especiales, a efecto que las autoridades de la Dirección de Auditoría Interna, firmen el Formulario de Solvencias.

No obstante lo anterior, la emisión de solvencias, no limita a la Dirección de Auditoría Interna, la notificación de hallazgos que se establezcan posteriormente a la fecha de la misma, tomando en consideración la base legal y normativa interna, establecida en el Artículo 155 de la Constitución Política de la República de Guatemala **"La responsabilidad civil de los funcionarios y empleados públicos podrá deducirse mientras no se hubiere consumado la**

prescripción, cuyo término será de veinte años"; Numeral 3, de las Disposiciones Internas del Procedimiento de Gestión y Emisión de Solvencia Laboral, indicadas en el Manual de Normas, Procesos y Procedimientos de la Dirección de Recursos Humanos: **"Los hallazgos de la Dirección de Auditoría Interna que constituyen causas de insolvencia para los trabajadores del Ministerio de Finanzas Públicas, se notificarán a través de los Informes de Auditoría correspondientes, a las Autoridades Superiores de cada Dependencia, quienes serán los responsables de actualizar la información relacionada con las causas de insolvencia de sus trabajadores en el Sistema de Emisión de Solvencia Laboral".**

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó en la Base de Datos de Informes de la Dirección de Auditoría Interna y se consultó a los Auditores Internos que estaban realizando Auditorías Administrativas y de Procesos, Auditorías Financieras y Auditorías Especiales en la Dependencia en la que laboró nominal y funcionalmente el personal que solicitó la misma, a efecto de establecer que no tuvieran hallazgos pendientes de solventar a la fecha del retiro.

En los casos en que se estableció causa de insolvencia, se solicitó al interesado la documentación que respalda el reintegro o reposición según corresponda.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Con base a los registros de la Base de Datos de Informes de la Dirección de Auditoría Interna y las constancias de hallazgos emitidas por los Auditores Internos, considerando los períodos de septiembre a diciembre de 2018, inclusive al 31 de agosto de 2019, se emitieron 55 oficios (ANEXO), en los cuales se informó al Despacho de la Dirección Auditoría Interna, que el personal que solicitó la solvencia, no tenía hallazgos pendientes de solventar para la firma en el Formulario de solvencia respectivo.

Con toda consideración nos suscribimos de usted,

Atentamente,

Licda. Mayra Ninet Zepeda Medina
AUDITOR INTERNO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS

Lic. Alberto Stanley Mc.Nish Lewing
SUB-JEFE DEL DEPARTAMENTO
DE AUDITORÍAS ADMINISTRATIVAS Y DE PROCESOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Ing. Fredy René Ramírez Salazar
JEFE DEL DEPARTAMENTO
DE AUDITORÍAS ADMINISTRATIVAS Y DE PROCESOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Lic. Jorge Roberto Conde López
SUB DIRECTOR
Dirección de Auditoría Interna

Lic. Pedro Antonio Cal Caal
DIRECTOR
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

PACC/frrs/asml/mnzm

C.c. Ministro de Finanzas Públicas
Viceministerio de Administración Interna y Desarrollo de Sistemas
Contraloría General de Cuentas
Archivo

ANEXOS

Página 1 de 4

Solvencias

No.	NOMBRE DEL EMPLEADO	DEPENDENCIA	CÓDIGO DEL EMPLEADO	FECHA DE INICIO	FECHA EFECTIVA DE RENUNCIA	No. DE OFICIO	FECHA DE EMISIÓN DE OFICIO	ELABORADO POR
1	JUAN BARTOLO JIMENEZ VILLALTA	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	99004442	02/01/2002	01/03/2019	DAI-DAAP-039-2019	10/04/2019	Sonia García
2	JULIO ALBERTO MORALES MARROQUIN	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990043290	03/03/1997	01/03/2019	DAI-DAAP-040-2019	10/04/2019	Sonia García
3	ABNER ARMANDO DIEGUEZ LEZANA	DIRECCIÓN TECNICA DEL PRESUPUESTO	9901430438	01/03/2018	01/03/2019	DAI-DAAP-041-2019	10/04/2019	Sonia García
4	FLOR DE MARIA PALENCIA TEJADA	DIRECCIÓN FINANCIERA	990044246	01/09/1998	27/09/2017	DAI-DAAP-042-2019	10/04/2019	Sonia García
5	CHRISTIAN FERNANDO CANREY RODRIGUEZ	DIRECCIÓN DE RECUROS HUMANOS	9901441790	17/09/2018	22/03/2019	DAI-DAAP-038-2019	10/04/2019	Sonia García
6	NERY AUGUSTO CIFUENTES ROSALES	TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO	9901376318	15/03/2016	15/03/2019	DAI-DAAP-047-2019	03/05/2019	Sonia García
7	LUIS ALFREDO ALBIZURES	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9901369964	18/02/2016	01/04/2019	DAI-DAAP-043-2019	12/04/2019	Sonia García
8	TULIO NELSON CAMEY MEDINA	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990044633	16/07/2001	01/03/2019	DAI-DAAP-045-2019	02/05/2019	Sonia García
9	JOSE LEONEL RODAS ARZET	DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES	991044854	03/06/2013	09/10/2017	DAI-DAAP-050-2019	07/05/2019	Sonia García
10	LILIAN ESTELA CONDE TOBAR DE ALVAREZ	TESORERÍA NACIONAL	990044127	01/08/1994	01/04/2019	DAI-DAAP-049-2019	07/05/2019	Sonia García
11	LOURDES DEL ROSARIO SOSA GUTIERREZ	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	9901099720	27/02/2019	27/02/2019	DAI-DAAP-056-2019	22/05/2019	Sonia García
12	PABLO RODOLFO RODAS GAVARRETE	PABLO RODOLFO RODAS GAVARRETE	990043991	01/01/2000	01/05/2019	DAI-DAAP-055-2019	22/05/2019	Sonia García
13	MARCO ANTONIO SOTO MORALES	TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO	990045092	02/07/2001	01/05/2019	DAI-DAAP-060-2019	03/06/2019	Sonia García
14	EDGAR HORACIO PORTILLO MORALES	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	990044231	16/05/1998	01/05/2019	DAI-DAAP-059-2019	03/06/2019	Sonia García
15	CARLOS DOMINGO	DIRECCIÓN DE	990099975	01/06/2018	01/05/2019	DAI-DAAP-076-2019	10/06/2019	Sonia García

Página 2 de 4

Solvencias

No.	NOMBRE DEL EMPLEADO	DEPENDENCIA	CÓDIGO DEL EMPLEADO	FECHA DE INICIO	FECHA EFECTIVA DE RENUNCIA	No. DE OFICIO	FECHA DE EMISIÓN DE OFICIO	ELABORADO POR
	GALVEZ ORDOÑEZ	AUDITORÍA INTERNA						
16	JORGE ANDRES MENDEZ CASTAÑEDA	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	9901212084	02/01/2014	16/08/2019	DAI-DAAP-058-2019	03/06/2019	Sonia García
17	WILLIAN ROBERTO BARRENO	DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES	990043501	02/05/2001	16/06/2017	DAI-DAAP-070-2019	07/06/2019	Sonia García
18	ROXANA MELANY MARTINEZ REYES	ROXANA MELANY MARTINEZ REYES	9901430506	05/03/2018	18/03/2019	DAI-DAAP-065-2019	06/06/2019	Sonia García
19	CARLOS ALBERTO ZUÑIGA Y ZUÑIGA	DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	990043402	02/04/2001	01/06/2019	DAI-DAAP-069-2019	06/06/2019	Sonia García
20	JESSICA MICHELLE SANTISTEBAN LOPEZ	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	9901167887	01/03/2013	03/06/219	DAI-DAAP-075-2019	11/06/2019	Sonia García
21	CLAUDIA IVONNE PEREZ LOPEZ DE GONZALEZ	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	9901423821	16/01/2018	01/01/2019	DAI-DAAP-074-2019	11/06/2019	Sonia García
22	CLESTER ISAIAS QUECHE RAQUIZ	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	990082001	01/03/2018	14/07/2018	DAI-DAAP-080-2019	21/06/2019	Sonia García
23	RENE HUMBERTO BURGOS MAS	DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	990044538	02/01/2002	01/07/2019	DAI-DAAP-091-2019	11/07/2019	Mayra Zepeda
24	JENNER EDUARDO DE JESUS GALINDO CAMAJA	TESORERÍA NACIONAL	9901108069	04/07/2016	01/04/2019	DAI-DAAP-084-2019	09/07/2019	Mayra Zepeda
25	JORGE DANIEL BRAN BONILLA	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9901157694	02/01/2014	29/06/2016	DAI-DAAP-095-2019	22/07/2019	Mayra Zepeda
26	WALTER ELIAS QUISQUINAY IXCOTOP	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990044270	17/01/1995	01/07/2019	DAI-DAAP-096-2019	23/07/2019	Mayra Zepeda
27	SANDRA EUGENIA MORALES BARRIOS DE SIGUENZA	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990044803	02/01/2000	01/07/2019	DAI-DAAP-097-2019	23/07/2019	Mayra Zepeda
28	JOHANNA MARCELA GUZMAN VELASQUEZ	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	990068516	15/03/2005	15/07/2019	DAI-DAAP-100-2019	26/07/2019	Mayra Zepeda
29	JOSE ANIBAL NAJERA MONROY	DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	990044304	01/12/1987	01/08/2019	DAI-DAAP-121-2019	20/08/2019	Mayra Zepeda
30	PEDRO ADALBERTO	TALLER	990043565	05/04/1999	01/08/2019	DAI-DAAP-123-2019	20/08/2019	Mayra Zepeda

Página 3 de 4

Solvencias

No.	NOMBRE DEL EMPLEADO	DEPENDENCIA	CÓDIGO DEL EMPLEADO	FECHA DE INICIO	FECHA EFECTIVA DE RENUNCIA	No. DE OFICIO	FECHA DE EMISIÓN DE OFICIO	ELABORADO POR
	GOMEZ DUARTE	NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO						
31	JOSUE DANIEL VELASQUEZ ACEVEDO	TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO	9901216045	04/11/2013	01/08/2019	DAI-DAAP-122-2019	20/08/2019	Mayra Zepeda
32	DIEGO MORALES AGUILAR	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990044272	04/01/1993	01/08/2019	DAI-DAAP-120-2019	20/08/2019	Mayra Zepeda
33	FIDEL NAJARRO ASENCIO	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990044267	20/01/1995	01/08/2019	DAI-DAAP-119-2019	20/08/2019	Mayra Zepeda
34	GLORIA ELIZABETH CHACON DE LEON DE GONZALEZ	TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO	990043541	01/06/2001	01/08/2019	DAI-DAAP-124-2019	26/08/2019	Mayra Zepeda
35	RODERICO AUGUSTO CASTELLANOS VALLE	DIRECCIÓN DE BIENES DEL ESTADO	990047714	02/05/2002	01/08/2019	DAI-DAAP-125-2019	26/08/2019	Mayra Zepeda
36	OSCAR ROLANDO GARCIA VELASQUEZ	DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	990043784	03/08/1987	01/08/2019	DAI-DAAP-126-2019	27/08/2019	Mayra Zepeda
37	CARLOS ARTURO MENDOZA ESTUME	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	990043585	19/07/1993	01/08/2019	DAI-DAAP-134-2019	13/09/2019	Mayra Zepeda
38	WENDY CAROLINA PERALTA CACHEO	TESORERÍA NACIONAL	9901476677	03/06/2019	15/07/2019	DAI-DAAP-135-2019	163/09/2019	Mayra Zepeda
39	SAMUEL JOSE LOPEZ GALVEZ	DIRECCIÓN FINANCIERA	990072932	16/11/2005	01/09/2019	DAI-DAAP-139-2019	26/09/2019	Mayra Zepeda
40	KAREN ALEJANDRA LOPEZ PÉREZ	DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	990147653	16/05/2019	04/09/2019	DAI-DAAP-145-2019	01/10/2019	Mayra Zepeda
41	CHRISTIAN ALEXANDER YOL RODAS	CHRISTIAN ALEXANDER YOL RODAS	9901300904	04/08/2014	29/06/2019	DAI-DAAP-146-2019	02/10/2019	Mayra Zepeda
42	ROSA AMARILIS DUBON MAZARIEGOS	DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO	9901401224	17/02/2017	30/08/2019	DAI-DAAP-148-2019	04/10/2019	Mayra Zepeda
43	RAUL RENE VILAGRAN REYNOSO	TESORERÍA NACIONAL	9901422387	08/12/2017	16/09/2019	DAI-DAAP-157-2019	18/10/2019	Mayra Zepeda
44	MAGDALENA SALAZAR PAZ	DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA	950068764	16/11/2005	01/10/2019	DAI-DAAP-160-2019	22/10/2019	Mayra Zepeda
45	ANGELICA MARIEL	DIRECCIÓN	9901053703	01/03/2010	01/10/2019	DAI-DAAP-159-2019	22/10/2019	Mayra Zepeda

Página 4 de 4

Solvencias

No.	NOMBRE DEL EMPLEADO	DEPENDENCIA	CÓDIGO DEL EMPLEADO	FECHA DE INICIO	FECHA EFECTIVA DE RENUNCIA	No. DE OFICIO	FECHA DE EMISIÓN DE OFICIO	ELABORADO POR
	VALLADARES GARZONA	TÉCNICA DEL PRESUPUESTO						
46	MARCO VINICIO MENDEZ OVALLE	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9901109665	17/10/2011	15/10/2019	DAI-DAAP-184-2019	07/11/2019	Mayra Zepeda
47	DELVIS ANELY GUERRA	DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES	9901099752	01/04/2011	01/09/2019	DAI-DAAP-172-2019	24/10/2019	Mayra Zepeda
48	DIEGO ANDRÉS BONILLA DIEMECKE	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9901395750	16/11/2016	01/10/2019	DAI-DAAP-194-2019	15/11/2019	Mayra Zepeda
49	JOSE ROLANDO CHOY YANCOBA	DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	990043492	27/01/1995	01/11/2019	DAI-DAAP-203-2019	25/11/2019	Mayra Zepeda
50	MARIO EFRAIN FLORES BARRIENTOS	DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA	990044815	02/01/2002	01/11/2019	DAI-DAAP-202-2019	25/11/2019	Mayra Zepeda
51	EVELYN ANDREA MC DONALD PELAEZ	DIRECCIÓN DE TEECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9901376518	12/04/2016	25/11/2019	DAI-DAAP-217-2019	05/12/2019	Mayra Zepeda
52	DIEGO ALBERTO FUENTES BETETA	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO	9901425698	01/02/2019	21/11/2019	DAI-DAAP-216-2019	04/12/2019	Mayra Zepeda
53	SANDRA MARITZA VELASQUEZ SANTIZO	DIRECCIÓN DE CRÉDITO PÚBLICO	990044186	02/01/1996	29/11/2019	DAI-DAAP-219-2019	06/12/2019	Mayra Zepeda
54	JOSE ANTONIO MARTINEZ ALVARADO	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	9901448899	16/01/2019	18/12/2019	DAI-DAAP-216-2019	06/12/2019	Mayra Zepeda
55	ALEJANDRA HAYDEE ARGUETA GIRON	DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS	99001448914	16/01/2019	26/11/2019	DAI-DAAP-223-2019	11/12/2019	Mayra Zepeda