

SUPERINTENDENCIA DE TELECOMUNICACIONES
AUDITORÍA A LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS
TIPO DE AUDITORÍA: DE GESTIÓN
CUA 106568
INFORME-SIT-UDAI-RRHH-01-2021

Guatemala, 17 de agosto de 2021



Ingeniero
Marco Antonio Baten Ruíz
Superintendente de Telecomunicaciones
Superintendencia de Telecomunicaciones
Presente

Ingeniero Baten:

Por este medio hago de su conocimiento que se realizó auditoría de gestión a la Unidad de Recursos Humanos, con el objeto de considerar aspectos de mejora sobre la razonabilidad de la administración del recurso humano de la Superintendencia de Telecomunicaciones -SIT-, en las diferentes fases de reclutamiento, contratación y capacitación de personal; asimismo el cumplimiento de requisitos documentales que deben contener los expedientes de cada uno de los colaboradores y que se haya atendido con las diligencias que deben realizarse ante la Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC- de lo cual informo lo siguiente:

1-ANTECEDENTES:

- 1.1 La Unidad de Recursos Humanos de la Superintendencia de Telecomunicaciones -SIT-es la encargada de proponer, fomentar y ejecutar políticas, directrices y procesos para la gestión y desarrollo integral del recurso humano de la Institución; tiene como funciones la planificación y administración del personal, autorización y análisis de puestos, formación, capacitación y desarrollo de los procedimientos administrativos relacionados con sueldos, salarios y pago de honorarios al personal que presta servicios técnicos y profesionales.
- 1.2 El Plan Anual de Auditoría correspondiente al periodo 2021, registrado en el Sistema de Auditoría Gubernamental, para las Unidades de Auditoría Interna -SAG-UDAI-, contempla la revisión de la Unidad de Recursos Humanos.

Lic. Ellygo Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



GOBIERNO de
GUATEMALA

MINISTERIO DE
COMUNICACIONES,
INFRAESTRUCTURA
Y VIVIENDA

OFI-SIT-

15 calle 1-95 zona 10
Teléfonos: (502) 2321-1000
www.sit.gob.gt

síguenos en:  como SIT

página 1
Unidad de Auditoría Interna
INFORME-SIT-UDAI-RRHH-01-2021
EALR



- 1.3 El Acuerdo Numero 09-03 del Jefe de la Contraloría General de Cuentas, Normas Generales de Control Interno Gubernamental, numeral 1.2 Estructura de Control Interno, establece “Es responsabilidad de la máxima autoridad de cada entidad pública, diseñar e implantar una estructura efectiva de control interno, que promueva un ambiente óptimo de trabajo para alcanzar los objetivos institucionales. Una efectiva estructura de control interno debe de incluir criterios específicos relacionados con: a) Controles generales; b) controles específicos; c) controles preventivos; d) controles de detención; e) controles prácticos; f) controles funcionales; g) controles de legalidad; y, h) controles de oportunidad, aplicados en simplificación administrativa y operativa, eliminando o agregando controles, sin que se lesione la calidad del servicio”.

2- OBJETIVOS:

Los objetivos de la auditoría fueron los siguientes:

General:

Desarrollar una auditoría de la gestión y desarrollo del recurso humano de la Superintendencia de Telecomunicaciones, unidad ejecutora del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda.

Específicos:

- Verificar el proceso de reclutamiento, contratación y selección de personal
- Verificar el cumplimiento de la normativa que regula los movimientos de personal ante la Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC-.
- Verificación en el cumplimiento de la actualización de información física en cada uno de los expedientes que corresponden a los colaboradores de la Superintendencia de Telecomunicaciones -SIT-, tanto del personal permanente, renglón presupuestario 011, como del personal contratado por el renglón presupuestario 029.

ALCANCE:

- La auditoría realizada abarcó el período comprendido del 1 de julio 2020 al 30 de junio 2021.
- Se evaluó lo relacionado a los registros y soporte documental de los movimientos de altas y bajas, ascensos o traslado a otras unidades del personal 011 “Personal permanente” y 029 “Otras remuneraciones de personal temporal”.

Lic. Eliego Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones

- Se analizó físicamente cada uno de los expedientes que contienen la información relacionada al personal contratado bajo el renglón 011 "Personal permanente" y 029 "Otras remuneraciones de personal temporal", sobre la actualización de información documentada, conforme las directrices establecidas por la Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC-; así como los requisitos requeridos al personal contratado temporalmente.
- Se evaluó el procedimiento para el control de vacaciones del personal 011 "Personal permanente".
- Se verificó la documentación que conforma cada uno de los expedientes del "Personal permanente", renglón presupuestario 011: Gerencia o Unidad, Profesión, Acuerdo de Nombramiento, Acta de toma de Posesión Currículum Vitae, actualizado con foto reciente, fotocopia del DPI, RTU actualizado, fotocopia del título diversificado o universitario, colegiado activo hasta diciembre 2021, boleto de ornato del año en curso conforme a la tabla establecida, actualización de datos ante la Contraloría General de Cuentas, fotocopia de licencia de conducir para quien aplique, carencia de antecedentes penales, carencia de antecedentes policíacos, control de marcaje de asistencia, regulación de altas y ascensos de la administración, evaluación del desempeño 2020 y declaración patrimonial ante la Contraloría General de Cuentas o en su defecto constancia que se presentó en su momento.
- Verificación específica en el contenido de la documentación que conforma cada uno de los expedientes del personal 029 "Otras remuneraciones de personal temporal": Gerencia o unidad, profesión, notificación de Contrato a la Contraloría General de Cuentas, publicación en Guatecompras, número de acuerdo de delegación de firmas, currículum vitae actualizado, términos de referencia, fotocopia DPI, fotocopia RTU actualizado, constancia del Registro General de Adquisiciones del Estado -RGAE-, antecedentes penales, antecedentes policíacos, constancia de colegiado activo, fotocopia de título universitario o nivel medio, certificación de cursos aprobados, fotocopia de diplomas de cursos recibidos, fotocopia de constancias laborales, fotocopias de boleto de ornato, declaración jurada, solvencia fiscal, fotocopia de cheque anulado, fotocopia de factura, fianza de cumplimiento, fotografía, número de contrato y disponibilidad presupuestaria.
- Se efectuó una revisión física de manera selectiva en algunos expedientes de personal contratado bajo el renglón de gasto 029 "Otras Remuneraciones de personal temporal" en relación al cumplimiento de la presentación de los informes mensuales, habiendo verificado lo siguiente: información general, período o mes, número de contrato y monto correcto, con resultado satisfactorio.

Lic. Eliego Amán López-Ramírez

Auditor Interno

Superintendencia de Telecomunicaciones

4- OBSERVACIONES DE LA REVISION EFECTUADA

Conforme a los requisitos establecidos para el perfil de cada puesto, se analizaron los expedientes verificando que dentro de los mismos se encuentren físicamente los documentos de soporte por cada contratación, así como los requeridos en su momento por la Unidad de Recursos Humanos para cumplir con la actualización correspondiente al ejercicio fiscal 2021.

4.1 Expedientes sin evidencia de notificación a la Contraloría de Cuentas de movimientos de entrega, toma de posesión y ascenso en el cargo público

En los expedientes de personal se observó que no se encuentra implementado el control físico que evidencie el cumplimiento de lo establecido en el artículo 20 del Reglamento de la Ley de Probidad, relacionado con notificar a la Dirección General de Probidad de la Contraloría General de Cuentas, los movimientos de entrega, toma de posesión y ascenso en el cargo público, como lo indica la recomendación del informe de Auditoría de cumplimiento con Seguridad Limitada de Verificación a Entidad del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 de la Contraloría General de Cuentas. Se comprobó que fueron efectuados los respectivos avisos de entrega, toma de posesión y ascenso; sin embargo no se dejó evidencia de los mismos en el expediente.

4.2 Expedientes correspondientes al personal contratado bajo el renglón presupuestario 011 "Personal permanente" con documentación incompleta:

No.	NOMBRE DEL COLABORADOR	UNIDAD A LA QUE PERTENECE	DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO
1	Marco Antonio Batén Ruiz	Despacho SIT	No adjuntó constancia de actualización de datos ante la CGC.
2	Diana Karina Ávila Sánchez	Registro de Comercializadores	No adjuntó constancia de actualización de datos ante la CGC
3	Ervin Augusto González Ericastilla	Registro de Comercializadores	No contiene acta de toma de posición
4	Estuardo Vidal Aguirre Orozco	Registro de Comercializadores	No contiene CV actualizado, Fotocopia DPI, RTU actualizado, Boleto de ornato, Carné IGSS, antecedentes Penales y Policiacos
5	Patricia Eugenia López Cruz de Campos	Registro de Comercializadores	No adjuntó fotocopia de carné IGSS
6	Estuardo Josué Alarcón Mejía	Unidad de Informática	No adjunta RTU actualizado
7	Gilberto José Lima Salazar	Unidad de Planificación	No adjunta RTU actualizado y Fotocopia de Título
8	Claudia Isabel Monroy Lima	Unidad Administrativa	No adjunta RTU actualizado y Actualización de datos ante la CGC.
9	Ronal Francisco Negro Lemus	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta Acuerdo de Nombramiento, Acta de toma de posición, así como los acuerdos en los cuales ha sido nombrado interinamente como Superintendente
10	Ana Lucía Méndez Solórzano	Registro de Comercializadores	No actualizó ningún documento relacionado al 2021
11	Abner Jhónatan Domínguez Meoño	Unidad de Recursos Humanos	No Adjunta CV actualizado y Fotocopia de título
12	Hugo Rolando Argueta Arana	Gerencia Administrativa y Financiera	No adjunta fotocopia de la Licencia de conducir Vigente

Lic. Elfege Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



13	Víctor Rolando Sequen Liqueñ	Gerencia Administrativa y Financiera	No Adjunta fotocopia de la Licencia de conducir Vigente
14	Fray de Lino Palacios Arevalo	Gerencia Administrativa y Financiera	No adjunta fotocopia de la Licencia de conducir vigente
15	Carlos Leonel Rojas Arana	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No se adjunta Acuerdo de nombramiento, acta de toma de posesión y en los documentos de actualización 2021.
16	Jorge Luis Aroche Fuentes	Gerencia de regulación de Telefonía	No se adjunta fotocopia del título
17	Herbert Haroldo Arizadieta Ochoa	Gerencia de Regulación de Frecuencia	Únicamente presenta colegiado activo hasta el mes de junio 2021
18	Marlen Noemí Nacho Herrera	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjuntan los antecedentes policíacos

4.3 Expedientes correspondientes al personal contratado bajo el renglón presupuestario 029 "Otras remuneraciones de personal temporal" correspondiente al período de enero a marzo 2021 con documentación incompleta:

Conforme a los requisitos establecidos y requeridos por parte de la Unidad de Recursos Humanos de la Superintendencia de Telecomunicaciones, enmarcado cada perfil en las diferentes contrataciones de servicios técnicos o profesionales, se analizaron los expedientes verificando que dentro de los mismos se encuentren físicamente los documentos de soporte por cada contratación.

En la mayoría de los expedientes del personal contratados por servicios técnicos o profesionales se observó que no se encuentran incorporados varios documentos requeridos para la contratación, conforme lo indicado por la Unidad de Recursos Humanos, basado en el listado de requisitos establecidos.

Período de enero a marzo 2021

No	NOMBRE DEL COLABORADOR	UNIDAD A LA QUE PERTENECE	DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO
1	Matías Jonatan Temaj Pérez	Despacho	No se adjunta fotocopia del DPI, de cursos recibidos, y fianza de cumplimiento
2	Manuel Esteban Tobar Morga	Despacho	No adjunta fotocopia del DPI, de cursos recibidos, constancias laborales y fianza de cumplimiento
3	Ingrid Sucely de León Piedrasanta	Despacho	No se adjunta fotocopia del DPI, Fianza de cumplimiento
4	Carlos Amilcar Lozano Reyes	Unidad de Informática	No se adjunta Notificación de contrato a la CGC, Publicación en Guatecompras, fotocopia DPI, Fianza de cumplimiento y número de Contrato
5	Karin Marisabel Alarcón Meléndez	Gerencia Jurídica	No se adjunta fotocopia DPI y fianzas de cumplimiento, solo presentó una fotocopia de colegiado activo
6	Edson Alexander Rodríguez Argueta	Gerencia Jurídica	No se adjunta fotocopia DPI y fianzas de cumplimiento, solo presentó una fotocopia del colegiado activo
7	Alma Beatriz Molina Berganza	Gerencia Jurídica	No se adjunta notificación de contrato a CGC, publicación en Guatecompras, fotocopia DPI, fianzas de cumplimiento y presentó una constancia fotocopia de colegiado activo

Elfeb Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



8	Milber Amarilis Gerónimo Hernández	Gerencia Jurídica	No se adjunta fotocopia DPI y fianza de cumplimiento
9	Jorge Augusto Ávila Enríquez	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No adjunta fotocopia DPI y fianza de cumplimiento
10	Brayan Gerardo Carrillo Salguero	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No se adjunta fotocopia DPI y fianza de cumplimiento
11	Milton Estuardo Sazo Morales	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No se adjunta fotocopia del DPI y fianzas de cumplimiento
12	Sarli Pricilla Godínez Peiró	Despacho	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, publicación de Guatecompras, fotocopia DPI, fotocopia de diplomas de cursos recibidos y fianza de cumplimiento
13	Juan Mesías Chaves	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta fotocopia del DPI y fianzas de cumplimiento
14	Gabriel Horacio Contreras Pedroza	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta fotocopia del DPI y fianza de cumplimiento
15	Luis Fernando Rodríguez	Gerencia administrativa y Financiera	No se adjunta fotocopia del DPI y fianzas de cumplimiento
16	Wilfredo Antonio Cuellar Fuentes	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta publicación de Guatecompras, fotocopia del DPI y fianza de cumplimiento
17	Tomás Fredi Alvarado López	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta fotocopia del DPI
18	Mahilyn Cecilia Duarte Fajardo	Registro de C. de E. T. y M. y C. de T. S.	No se adjunta la notificación del contrato a la CGC, número de Acuerdo de Delegación de Firmas, fotocopia del DPI, fianzas de cumplimiento
19	Selvin Anderson López Orozco	Registro de C. de E. T. y M. y C. de T. S.	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de Firmas, fotocopia del DPI, fianza de cumplimiento y número de contrato
20	Ana Virginia Haymé Hernández Bucaro	Registro de C. de E. T. y M. y C. de T. S.	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firmas, fotocopia de certificación de cursos y fianza de cumplimiento
21	Cristhian Raúl Guerra Gómez	Unidad de Informática	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de Firmas, fotocopia de DPI y fianzas de cumplimiento
22	Verónica Taracena Gil	Gerencia de Regulación	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, fotocopia del DPI, fianza de cumplimiento y número de contrato
23	Gerson Eduardo Normanns Muñoz	Gerencia de Regulación	No se adjunta notificación a la CGC, publicación den Guatecompras, fotocopia DPI, certificación de cursos aprobados, fotocopia de diplomas de cursos recibidos, fianza de cumplimiento y número de contrato
24	Francisco Antonio López Tello	Registro de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, numero de Acuerdo de delegación de firmas, fotocopia del DPI, fianzas de cumplimiento y numero de contrato
25	Mynor Danilo Fuentes Recinos	Registro de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de DPI, fotocopia de cursos recibidos y fianzas de cumplimiento
26	Walter Antulio Hermosilla Quezada	Unidad de Relaciones Públicas	No se adjunta notificación del contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firma, certificación de cursos aprobados y fianzas de cumplimiento
	Mario Alejandro Guerra Mateo	Gerencia de Regulación de Telefonía	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, numero de Acuerdo de delegación de



Lic. Elfege Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones

27			firmas, fotocopia de DPI y número de contrato
28	Kevin Roberto Hernández Tavico	Gerencia de Regulación de Telefonía	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, fotocopia de DPI, fianza de cumplimiento y numero de contrato
29	Mirla Aracely Ajín Quezada	Gerencia de Regulación de Telefonía	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de DPI, fianza de cumplimiento y numero de contrato
30	Edgar Alexander Serrano Cruz	Unidad de Informática	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, fotocopia del DPI y fianzas de cumplimiento
31	Ester Noemí Guerrero Gálvez	Despacho	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, fotocopia de DPI y fianza de cumplimiento
32	Milton Estuardo Sazo Morales	Gerencia Regulación de Frecuencias	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de DPI, fianzas de cumplimiento

4.4 Expedientes correspondientes al personal contratado bajo el renglón presupuestario 029 "Otras remuneraciones de personal temporal" correspondiente al período de abril a junio 2021 con documentación incompleta:

En la mayoría de los expedientes del personal contratados por servicios técnicos o profesionales se observó que no se encuentran incorporados varios documentos requeridos para la contratación, conforme lo indicado por la Unidad de Recursos Humanos, basado en el listado de requisitos previamente establecidos.

Período de abril a junio 2021

	NOMBRE DEL COLABORADOR	UNIDAD A LA QUE PERTENECE	DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO
1	Brayan Gerardo Carrillo Salguero	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma,
2	José Alejandro Rodríguez Mendoza	Registro de Comercializadores	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
3	Milton Estuardo Sazo Morales	Gerencia de Regulación de Frecuencias	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
4	Luis Fernando Dieguez Barrios	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos,
5	Ana Virginia Haymé Hernández Búcaro	Registro de C.de E.T. M. y C. de T. SIM	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos
6	Cristhian Raúl Guerra Gómez	Unidad de Informática	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras,

Lic. Eliezo Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



			número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos
7	Karin Marisabel Alarcón Meléndez	Gerencia Jurídica	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos
8	Edson Alexander Rodríguez Argueta	Gerencia Jurídica	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos
9	Mynor Danilo Fuentes Recinos	Registro de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, fotocopia de diplomas de cursos recibidos
10	Walter Antulio Hermosilla	Unidad de Relaciones Públicas	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, número de Acuerdo de delegación de firma y certificación de cursos recibidos
11	Juan Mesia Chávez	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta constancia de publicación en Guatecompras y número de Acuerdo de delegación de Firmas.
12	Gabriel Horacio Contreras Pedroza	Gerencia administrativa y Financiera	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma y Certificación de Cursos aprobados
13	Mahilyn Cecilia Duarte Fajardo	Registro de C. de E. T. M. y C	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
14	Tomás Fredi Alvarado López	Unidad de Auditoría Interna	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
15	Milber Amarilis Gerónimo Hernández	Gerencia Jurídica	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
16	Ingrid Sucely de León Piedrasanta	Despacho	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
17	Selvin Anderson López Orozco	Registro de Comercializadores	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
18	Matías Jonatan Temaj Pérez	Despacho	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
19	Mirna Aracely Ajin Quezada	Gerencia de Regulación de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, certificación de cursos aprobados y fotocopia de diplomas de cursos recibidos
20	Francisco Antonio López Tello	Registro de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
21	Gerson Eduardo Normanns Muñoz	Gerencia Regulación de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, certificación de cursos aprobados y fotocopia de diplomas de cursos recibidos
22	Verónica Taracena Gil de Velásquez	Gerencia de Regulación de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma

Lic. Eliezer Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



23	Carlos Fernando Mendoza García	R. de C. de E.T. M. y C. de T. SIM	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
24	Carmen Lourdes Mayorga Cerón	R. de C. de E.T. M. y C. de T. SIM	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma, Certificación de Cursos aprobados, fotocopia de diplomas aprobado
25	Edwin Leonardo Hilario Gómez	R. de C. de E.T. M. y C. de T. SIM	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
26	José Estuardo Ruano López	R. de C. de E.T. M. y C. de T. SIM	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma y certificación de cursos aprobados
27	Sarli Pricilla Godinez Periró	Despacho	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
28	Edgar Alexander Serrano Cruz	Unidad de informática	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
29	Wilfredo Antonio Cuellar Fuentes	Gerencia Administrativa y Financiera	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
30	Carlos Amilcar Lozano Reyes	Despacho	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
31	Kevin Roberto Hernandez Tavico	Gerencia de Regulación de Telefonía	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
32	Mario Alejandro Guerra Mateo	Registro de Telecomunicaciones	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma
33	Mynor Abril Castro Asij	Despacho	No se adjunta notificación del contrato a la CGC
34	Katerine Yoshibel Méndez Quiñorez	Gerencia Jurídica	No se adjunta notificación de contrato a la CGC, publicación en Guatecompras, número de Acuerdo de delegación de firma y fotocopia de diploma de cursos recibidos

4.5 Control de vacaciones del personal permanente, renglón presupuestario 011 que no permite mantener la integridad de los datos

El control de vacaciones se lleva por medio del programa Excel, se considera que dicha herramienta no permite mantener la integridad de los datos por lo que se pueden dar alteraciones sin que exista ningún historial de los registros efectuados. En informe específico VACACIONES-SIT-002-2021 de fecha 25 de febrero 2021 se informó al despacho de inconsistencias entre los datos del control de vacaciones y los “formularios de vacaciones”, así como atraso en la operatoria.

Lic. Elfege Amador López Ramírez
 Auditor Interno
 Superintendencia de Telecomunicaciones



4.6 Acumulación de varios períodos sin goce de vacaciones

En informe específico VACACIONES-SIT-002-2021 de fecha 25 de febrero 2021 se informó al despacho superior que personal permanente, ha acumulado más de un (1) período de vacaciones sin gozar. En la auditoría realizada se confirmó que la acumulación de más de un 1 período vacaciones por parte de personal permanente, persiste a la fecha de la auditoría, lo cual incumple lo establecido por la norma que regula los derechos y obligaciones de los colaboradores en materia del Recursos Humanos.

5- NOTAS A LA INFORMACIÓN EXAMINADA:

Con base a la auditoría realizada a la Unidad de Recursos Humanos específicamente al personal contratado bajo en renglón 011 "Personal permanente", corresponde al periodo 2021 y lo relacionado al personal contratado bajo el renglón 029 "Otras remuneraciones de personal temporal" correspondiente al período de enero a marzo y de abril a junio 2021, la cual incluyó verificación de la documentación física que conforman los expedientes de personal y evaluación de los procesos que gestiona dicha Unidad, para establecer la razonabilidad y eficiencia de la gestión; se puede concluir que no existen aspectos que deban categorizarse como hallazgos; sin embargo se establecieron situaciones y hechos que se consideran deficiencias que deben ser mejoradas para tener un mejor control y de esa manera reflejar una gestión eficiente en la Unidad de Recursos Humanos.

Las deficiencias observadas en el desarrollo de la auditoría se detallan individualmente por cada uno de los expedientes que conforman el equipo de colaboradores de la Superintendencia de Telecomunicaciones y para el efecto en el apartado correspondiente se indican las recomendaciones del caso, mismas que deberán ser atendidas para el fortalecimiento del control, registro de las operaciones y mejora de la gestión de la Unidad de Recursos Humanos.

6- RECOMENDACIONES GENERALES:

Se sugiere que el Superintendente de Telecomunicaciones instruya al personal que integra la Unidad de Recursos Humanos dar seguimiento a lo siguiente:

6.1 En relación a los expedientes que corresponden al personal contratado bajo el renglón 011 "Personal permanente", es importante que se dé el seguimiento correspondiente cuando se requiera la actualización de los documentos conforme al listado indicado en memorándum o medio documentado para requerir dicha información, esto derivado que al momento de la revisión correspondiente en varios expedientes no se encuentra completa dicha información, generando de esa manera cierta inconsistencia que afectaría cualquier requerimiento que pueda hacer el ente fiscalizador externo; es preciso indicar que lo indicado corresponde al subnumeral 4.2 del presente informe.

Lic. Eliego Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



6.2 Implementar el archivo físico en cada expediente del personal contratado bajo el renglón 011 "Personal permanente", que evidencie el cumplimiento con lo establecido en el artículo 20 del Reglamento de la Ley de Probidad, relacionado con notificar a la Dirección General de Probidad de la Contraloría General de Cuentas, los movimientos de entrega, toma de posesión y ascensos en el cargo público, tal como lo indica la recomendación del informe de Auditoría de Cumplimiento con Seguridad Limitada de Verificación a Entidades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 de la Contraloría General de Cuentas. Corresponde al subnumeral 4.1.-

6.3 Se reitera la recomendación de implementar un módulo de vacaciones en el sistema informático de la entidad que permita registrar y aprobar vacaciones en tiempo, y que con el mismo se pueda establecer si los datos corresponden a transacciones válidas y debidamente autorizadas, que son procesadas en forma completa, exacta y oportuna y transmitidos y almacenados en forma íntegra y segura. Lo anterior, tomando en cuenta que el actual control en programa Excel presenta deficiencias por concepto de omisiones o errores en el registro de las solicitudes de vacaciones y en el saldo de días a favor de los colaboradores. Asimismo, conforme a criterios establecidos por la Ley de Servicio Civil -ONSEC-, se recomienda que el Despacho de la Superintendencia de Telecomunicación a través de cada una de las Gerencias y/o Registros pueda coordinar la forma en que el personal permanente, no acumule más un (1) período de vacaciones sin gozar, en virtud que es un derecho del trabajador y la Institución como tal estaría incumpliendo lo establecido por la norma que regula los derechos y obligaciones de los colaboradores en materia de recursos humanos. Ver subnumerales 4.5 y 4.6.-

6.4 Se sugiere que el resultado de la evaluación de desempeño realizada en cada ejercicio fiscal a los colaboradores de la institución, se adjunte al expediente físico, en virtud de ser parte del soporte documental en materia de evaluación del recurso humano.

6.5 La Unidad de Recursos Humanos debe dar el respectivo seguimiento al control de cada uno de los expedientes relacionados con la contratación de personal por servicios técnicos o profesionales, a efecto de verificar de manera estricta que cada uno de los requisitos solicitados para dicha contratación se cumpla a cabalidad, en virtud que, al momento de realizar la revisión física de los expedientes, en varios de ellos no se cuenta con algunos documentos requeridos. Es importante dar el seguimiento correspondiente y que previo al archivo la papelería se encuentre completa. Ver subnumerales 4.3 y 4.4.

6.6 Se sugiere que todos los documentos que se generen posteriormente a la contratación de servicios técnicos y profesionales, se adjunten físicamente al expediente con el propósito de demostrar que se cumplió con el procedimiento administrativo, ejemplo: la constancia de notificación del contrato ante la Contraloría General de Cuentas, constancia de la publicación en el Sistema de Guatecompras, el contrato debidamente firmado por ambas partes y los que puedan generarse por parte de las diferentes unidades de la Institución con el objeto de generar seguridad jurídica en cada contratación. Ver subnumerales 4.3 y 4.4.

Lic. Elfege Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



6.7 Se recomienda que, al finalizar el contrato del personal contratado por concepto de servicios temporales, renglón presupuestario 029, se verifique la presentación del informe mensual, el informe final; así como el finiquito de Inventario si el contratista cuenta con bienes asignados bajo su responsabilidad; asimismo, no se debe requerir “producto”, derivado a que dicho concepto corresponde a otro tipo de contratación según lo que establece la Ley de Contrataciones del Estado.

Atentamente,



Lic. El Negro Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones

Auditor Interno

c.c. archivo

