

INFORME -SIT-UDAI-02-2020
AUDITORÍA A LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS
TIPO DE AUDITORIA: DE GESTIÓN
CUA 94316

Guatemala, 04 de agosto de 2020.

Licenciado

José Fernando Monterrosa Menzel

Superintendente de Telecomunicaciones

Superintendencia de Telecomunicaciones

Presente

Licenciado Monterrosa Menzel:

Se realizó auditoría de gestión a la Unidad de Recursos Humanos, con el objeto de emitir opinión sobre la razonabilidad de la administración del recurso humano, en las fases de reclutamiento, contratación, capacitación, así como el manejo de expedientes del personal, elaboración de nómina y diligencias ante la Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC-, de lo cual informo a continuación:

1- ANTECEDENTES:

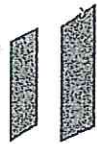
Es la unidad que propone, fomenta y ejecuta políticas, directrices y procesos para la gestión y desarrollo integral del recurso humano de la institución. Tiene funciones de planear y administrar el personal, autorización y análisis de puestos, formación, capacitación y desarrollo y debe cumplir con procedimientos administrativos relacionados con sueldos, salarios y pago de honorarios por servicios técnicos y profesionales.

2- OBJETIVOS:

Los objetivos de la auditoría fueron los siguientes:

General:

Desarrollar una auditoría de la gestión y desarrollo del recurso humano de la institución.



Específicos:

- Verificar los procesos de reclutamiento y selección de personal
- Revisar el proceso de contratación.
- Verificar los procesos de capacitación y desarrollo del personal.
- Verificar cumplimiento de normativa ante la Oficina Nacional de Servicio Civil - ONSEC-
- Comprobar la gestión del proceso de evaluación del desempeño.
- Verificar la existencia y actualización de manuales relacionados con la gestión de Recursos Humanos.

3- ALCANCE:

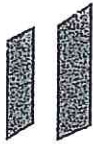
- La evaluación comprendió el período del 01 de julio 2019 al 31 de julio 2020.
- Se evaluó el ambiente y estructura de control interno de las operaciones relacionadas con la gestión de la gerencia auditada.
- Se examinaron los expedientes del personal del renglón presupuestario 011 y 029.
- Se verificó la aplicación de reglamentos, leyes y disposiciones que rigen los procesos relacionados con la Gerencia de Telefonía.

4- RESULTADOS DE LA INFORMACIÓN EXAMINADA

4.1 Revisión de expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011)

Se examinaron los expedientes del personal permanente y se estableció que la documentación que corresponde a la actualización del año 2020 y que fue entregada por los colaboradores de la institución en el mes de enero 2020, se encuentra pendiente de archivo en los expedientes respectivos. La papelería en mención comprende los siguientes documentos:

- Currículum Vitae actualizado
- Antecedentes penales y policiacos
- Actualización de la Contraloría General de Cuentas



- Boleto de ornato 2020 y
- Copia legible del DPI.

4.2 Plazo excesivo en trámite ante ONSEC

Se evaluaron las diligencias para asignar la plaza de Registrador de Comercializadores de Equipos Terminales Móviles y Tarjetas SIM, para lo cual al revisar el expediente se estableció que existió convocatoria interna, habiendo aprobado el licenciado Estuardo Vidal Aguirre Orozco los exámenes de oposición correspondientes, para la plaza que nominalmente se denomina Asesor Profesional Especializado IV con especialidad en Administración. Después de las consultas respectivas ante ONSEC, se remitió con fechas 12 de marzo 2020 y 16 de abril 2020, según oficios OF-SIT-GAF-CA-URH-041-2020 y OFI-SIT-GAF-CA-URH-054-2020 respectivamente, a dicha oficina el expediente para cambio de especialidad al puesto.

Al revisar los aspectos pendientes a la fecha según ONSEC se establecieron los siguientes:

- a. Que la justificación de cambio de especialidad de la plaza debe contar con el aval de la autoridad nominadora.
- b. Completar el cuadro en Excel con el nombre de la dependencia, código presupuestario, título de puesto, código de clase, especialidad y partida individual, tanto de la situación actual como de la propuesta.
- c. El cuestionario de revisión a la clasificación de puestos correspondientes y sus anexos, debe adjuntarse debidamente firmado por la autoridad nominadora de la institución

De acuerdo a la revisión del expediente, a la fecha se cumple con los requisitos necesarios para presentar el expediente a la Oficina Nacional de Servicio Civil; sin embargo no se ha realizado la entrega, por lo que se considera que existe atraso en el diligenciamiento, si se toma en cuenta que la Oficina Nacional de Servicio Civil, en providencia No. DPR-DC-2020-039 de fecha 27 de marzo 2020 notificó los requisitos que se debían cumplir para continuar con el trámite, fecha desde la cual han transcurrido 4 meses.

4.3 Falta de cumplimiento de la normativa

Por medio del oficio OFI-SIT-GAF-CA-URH-062-2020 de fecha 7 de mayo 2020 se notificó al licenciado Carlos Leonel Rojas Arana que concluyó su período de prueba de acuerdo las evaluaciones del desempeño practicadas.



Con fecha 11 de junio 2020 se emitió Estudio Económico para fijar el complemento personal al puesto de Director Técnico III por Q.4,000.00, por nuevo ingreso al licenciado Rojas Arana, por haber obtenido como resultado de su proceso de evaluación de cuatro meses una nota mayor a 75 puntos.

Con fecha 3 de julio 2020 por medio de oficio No. 980-07-2020-URRHH SL/hg la Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda indica que en el Estudio Económico existen inconsistencias en relación al puesto de Director Técnico III. Asimismo, se agrega que debe analizarse si procede el complemento personal al salario solicitado porque según el Manual de Organización y Funciones de la Superintendencia de Telecomunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en especificaciones del puesto formal se contempla poseer título de Licenciatura en Sistemas y/o ingeniero, y según el expediente en trámite, la persona contratada tiene título de abogado y notario.

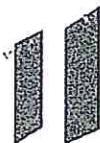
5- NOTAS A LA INFORMACIÓN EXAMINADA:

Con base a la auditoría realizada a la Unidad de Recursos Humanos correspondiente al período comprendido del 1 de octubre 2019 al 31 de julio 2020, la cual incluyó verificación de la documentación de los expedientes de personal y evaluación de los procesos que gestiona dicha unidad, para establecer la razonabilidad y eficiencia de la gestión de dicha unidad, se puede concluir que no existen aspectos que deban categorizar como hallazgos; sin embargo, se establecieron situaciones y hechos que se consideran deficiencias que deben ser superadas para la buena gestión de la unidad.

Las deficiencias observadas en el desarrollo de la auditoría se detallan en el apartado denominado "*Información Examinada*" y para el efecto se trasladan las recomendaciones del caso, las cuales deben ser atendidas para el fortalecimiento del control, registro de las operaciones y mejora de la gestión.

6- COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORÍAS ANTERIORES

Al verificar el cumplimiento de las recomendaciones de la Contraloría General de Cuentas, de la Auditoría Interna del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, así como de la Auditoría Interna de esta



Superintendencia del año 2019 y de años anteriores, se estableció que no existen recomendaciones pendientes de atender.

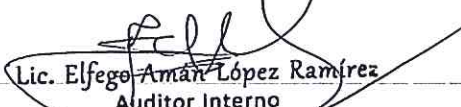
7- RECOMENDACIONES GENERALES

7.1 Se sugiere que la máxima autoridad de la institución instruya al Encargado de la Unidad de Recursos Humanos para que clasifique y archive la documentación en el expediente de cada colaborador del renglón presupuestario 011, asimismo los documentos del personal contratado bajo el renglón presupuestario 029, ya que dicha deficiencia puede ser motivo de hallazgo por parte del ente fiscalizador. Lo anterior para atender lo indicado en el subnumeral 4.1 del apartado "*Resultados de la Información Examinada*".

7.2 Instruir al Encargado de la Unidad de Recursos Humanos para que inmediatamente envíe el expediente del licenciado Estuardo Vidal Aguirre Orozco a la Oficina Nacional de Servicio Civil, para asignar la plaza de Registrador de Comercializadores de Equipos Terminales Móviles y Tarjetas SIM, ya que se cuenta con la documentación necesaria y no se justifica el atraso. Lo anterior para atender lo indicado en el subnumeral 4.2 del apartado "*Resultados de la Información Examinada*".

7.3 Instruir al Encargado de la Unidad de Recursos Humanos que continúe con el trámite de Complemento Personal al Salario del Puestos de Director Técnico III del licenciado Carlos Leonel Rojas Arana, el cual debe encauzarse y dirigirse al Ministro de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, sin embargo en lo sucesivo debe velar porque se respete el perfil del puesto en la contratación del personal. Lo anterior para atender lo señalado en el subnumeral 4.3 del apartado "*Resultados de la Información Examinada*".

Atentamente,


Lic. Elfego Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones

Lic. Elfego Amán López Ramírez
Auditor Interno

c.c. Archivo



**GOBIERNO de
GUATEMALA**
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

**MINISTERIO DE
COMUNICACIONES,
INFRAESTRUCTURA
Y VIVIENDA**



OFI-SIT-UDAI-023-2020

Guatemala, 04 de agosto de 2020

Licenciado

José Fernando Monterrosa Menzel
Superintendente de Telecomunicaciones
Superintendencia de Telecomunicaciones
Presente.



Estimado licenciado Monterrosa Menzel:

En atención a instrucciones verbales de fecha 30 de julio del presente año, relacionado con auditoría en la Unidad de Recursos Humanos para establecer los procesos pendientes y posibles atrasos que puedan existir en la gestión del señor Abner Jhónatan Domínguez Meoño, Encargado de la Unidad, de lo cual informo a continuación:

Se examinó el avance de los siguientes aspectos que se consideran más relevante a la fecha, entre los cuales están:

1. Revisión de expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011)
2. Trámite administrativo ante ONSEC del licenciado Estuardo Vidal Aguirre Orozco, Encargado de la Unidad de Comercializadores en Funciones
3. Contratación y pago del personal bajo el renglón presupuestario 029
4. Trámite administrativo de Complemento Personal al salario del Licenciado Carlos Leonel Rojas Arana Director Técnico III
5. Trámite de complemento personal al salario del personal operativo II y III

✓ A continuación, se detalla el examen realizado:

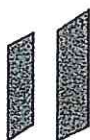
1- Expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011)

Se revisaron los expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011) y se estableció que la documentación que corresponde a la actualización del año 2020 y que fue entregada por los colaboradores de la SIT en el mes de enero 2020 se encuentra pendiente de ser archivada en los expedientes de personal. La papelería en mención comprende CV actualizado, antecedentes penales y policíacos, RTU ratificado, solvencia fiscal año 2020, constancia de colegiado activo para profesionales, actualización de la Contraloría General de Cuentas, boleto de ornato 2020 y copia legible del DPI.

Comentario de Auditoría:

La falta de clasificación y archivo de la documentación de los expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011) puede ser motivo de hallazgo al realizar revisión por parte del ente fiscalizador.

Lic. Elfege Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



✓ 2- Trámite administrativo ante ONSEC en relación al licenciado Estuardo Vidal Aguirre Orozco, Encargado de la Unidad de Comercializadores en Funciones

En el mes de octubre 2019, se efectuó convocatoria interna, en la cual el Licenciado Estuardo Vidal Aguirre Orozco presentó la documentación requerida para la plaza de Registrador de Comercializadores de Equipos de Terminales Móviles y Comercializadores de Tarjetas SIM, habiendo aprobado los exámenes de oposición, para ocupar la plaza nominal de Asesor Profesional Especializado IV, con especialidad en Administración. Se estableció en dicha oportunidad que hay inconsistencia en la especialidad de la convocatoria y la especialidad de la plaza, ya que el licenciado Aguirre Orozco, acreditó el título universitario de Licenciado en Ciencias Jurídicas y Sociales, Abogado y Notario y la especialidad de la plaza es Administración.

Según el expediente consultado, se remitió a la Oficina Nacional de Servicio Civil el expediente para cambio de especialidad al puesto con fechas 12 de marzo 2020 y 16 de abril 2020, según oficios OF-SIT-GAF-CA-URH-041-2020 Y OFI SIT-GAF-CA-URH-054-2020 respectivamente.

Al verificar en la página del "Sistema Informático de Administración de Recursos Humanos" -SIARH- de la Oficina Nacional de Servicio Civil, se estableció que aparece el usuario del licenciado Aguirre Orozco, con resultado satisfactorio en su examen.

En el examen del expediente se estableció lo siguiente:

Los aspectos que la Oficina Nacional de Servicio Civil menciona que deben cumplirse son los siguientes:

- 1- Que la justificación de cambio de especialidad de la plaza en mención debe contar con el aval del Superintendente de Telecomunicaciones en su calidad de Autoridad Nominadora.
- 2- Cuadro de en Excel con el nombre de la dependencia, código presupuestario, título del puesto, código de clase, especialidad y partida individual, tanto de la situación actual como de la propuesta.
- 3- El Cuestionario de Revisión a la Clasificación de Puestos correspondiente y sus anexos, debe adjuntarse debidamente firmado por la Autoridad Nominadora de la institución (Superintendente de Telecomunicaciones).

Comentario de Auditoría:

Se pudo comprobar en el expediente en poder de la Unidad de Recursos Humanos que el expediente para la asignación de la plaza de Registrador de Comercializadores de Equipos Terminales Móviles y Comercializadores de Tarjetas SIM al licenciado Aguirre Orozco cumple con los requisitos para ser enviado nuevamente a la Oficina Nacional de Servicio Civil para continuar el trámite, para ello la papelería debe ir firmada por el Superintendente de Telecomunicaciones como Autoridad Nominadora de la institución. A pesar de lo anterior indicado considero que existe atraso en el diligenciamiento del trámite por parte de la Unidad de Recursos Humanos, si se toma en cuenta que la Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC- en providencia No. DPR-DC/2020-039 de fecha 27 de marzo 2020 notificó los requisitos que se debían cumplir para continuar con el trámite, fecha desde la cual han transcurrido más de 4 meses.

Lic. Elifego Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones



3- **Contratación y pago del personal bajo el renglón presupuestario 029**

Se verificó en el sistema GUATENÓMINAS que se encuentran pendiente los siguientes procedimientos:

- a- Dar de baja los contratos que vencieron el 30 de junio 2020
- b- Ingreso de 20 contratos del período comprendido del 1 de julio al 31 de diciembre 2020
- c- Solicitar al personal contratado facturas del mes de julio 2020 (Previamente se debe haber emitido el Acuerdo Ministerial correspondiente)
- d- Elaborar nómina en GUATECOMPRAS

Comentario de Auditoría:

El pago del personal 029 depende de la emisión del Acuerdo Ministerial correspondiente; sin embargo se verificó en el sistema GUATENÓMINAS que se puede ejecutar la baja de contratos vencidos al 30 de junio 2020 y el ingreso de los 20 contratos del nuevo período a contratar para que dicha labor esté lista para cuando se notifique el Acuerdo Ministerial.

✓ **Expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011)**

Se revisaron los expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011) y se estableció que la documentación que corresponde a la actualización del año 2020 y que fue entregada por los colaboradores de la SIT en el mes de enero 2020 se encuentra pendiente de ser archivada en los expedientes de personal. La papelería en mención comprende CV actualizado, antecedentes penales y policíacos, RTU ratificado, solvencia fiscal año 2020, constancia de colegiado activo para profesionales, actualización de la Contraloría General de Cuentas, boleto de ornato 2020 y copia legible del DPI.

Comentario de Auditoría

La falta de clasificación y archivo de la documentación de los expedientes del personal permanente (renglón presupuestario 011) puede ser motivo de hallazgo al realizar revisión por parte del ente fiscalizador.

✓ 4- **Trámite administrativo de complemento Personal al Salario del Licenciado Carlos Leonel Rojas Arana Director Técnico III**

Antecedentes:

Con fecha 7 de mayo de 2020 se notificó al licenciado Carlos Leonel Rojas Arana oficio OFI-SIT-GAF-CA-URH-062-2020 de esa misma fecha, en el cual se hace de su conocimiento que concluyó su período de prueba por su ingreso a la institución, de acuerdo con las evaluaciones del desempeño practicadas. Por lo anterior a partir de esa fecha se le considera como empleado regular.

Con fecha 11 de junio 2020 se emitió Estudio Económico para fijar el complemento personal al puesto de Director Técnico III por Q4,000.00, por nuevo ingreso al licenciado Rojas Arana, por haber obtenido como resultado de su proceso de evaluación de cuatro meses una nota mayor a 75 puntos.

Con fecha 1 de julio 2020 se trasladó por medio de oficio OFI-SIT-GAF-CA-URH-082-2020 el expediente del licenciado Rojas Arana a la Coordinadora de la Unidad de la Unidad de Recursos Humanos del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, para realizar el Estudio Técnico y posteriormente remitir el



expediente a la UDAF-CIV y así continuar con el trámite respectivo en la Dirección Técnica del Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.

Con fecha 3 de julio 2020 por medio de oficio No. 980-07-2020-URRHH SL/hg la Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda manifiesta que la acción de puestos debe ser dirigida al Ministro de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda y no a la Coordinación de la Unidad de Recursos Humanos de ese ministerio. Asimismo, indica que en algunos párrafos del Estudio Económico existen inconsistencias en relación al puesto de Director Técnico III, puesto objeto de la solicitud. Finalmente se agrega que debe analizarse si corresponde el complemento personal al salario solicitado porque según el Manual de Organización y Funciones de la Superintendencia de Telecomunicaciones, en especificaciones del Puesto formal contempla poseer título de Licenciatura en Sistemas y/o ingeniero, y según el expediente enviado, la persona contratada tiene título de Abogado y Notario.

Comentario de Auditoría:

Se considera que el trámite seguido en relación al Complemento Personal al Salario del Puesto de Director Técnico III del licenciado Carlo Leonel Rojas Arana, debe encauzarse y dirigirse al Ministro de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda; sin embargo se considera que la gestión realizada no ha sufrido mayor atraso.

5- Trámite de complemento personal al salario del personal operativo II y III

Antecedentes:

-Con fecha 8 de enero de 2020 el Sindicato General de Trabajadores de la Superintendencia de Telecomunicaciones -SIGESIT- envió oficio SIGEST-003-2020 al licenciado Elmer Eduardo Morán Loreto, Superintendente de Telecomunicaciones, para solicitar que se realicen las gestiones de nivelación de sueldo de María Magdalena Rodríguez Guzmán, trabajador operativo II, conserjería; Ana Beatriz Folgar Hernández, trabajador Operativo III, Conserjería; Clara Luz Carrillo Vásquez, Trabajador Operativo III, Conserjería y Marlen Noemí Nacho Herrera de Aguilar, trabajador Operativo III Conserjería.

-Con fecha 28 de enero de 2020 por medio de oficio OFI-SIT-GAF-CA-URH-012-2020 el Encargado de Recursos Humanos en Funciones recomienda iniciar la solicitud de asignación de "complemento salarial", con base en la Resolución Conjunta de la Oficina Nacional de Servicio Civil y la Dirección Técnica del Presupuesto. Lo anterior se considera más viable que la modificación del BONO SIT.

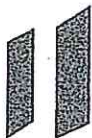
-Con fecha 1 de julio de 2020 por medio de oficio OFI-SIT-GAF-CA-URH-083-2020 se remitió a la Coordinación de la Unidad de Recursos Humanos del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, solicitud para realizar estudio técnico y posteriormente traslado a la UDAF-CIV, y luego continuar trámite en la Dirección Técnica del Presupuesto.

-Con fecha 16 de julio por medio de Oficio No. 1051-07-2020-URRHH SL/hg la Coordinadora de la Unidad de Recursos Humanos del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda devolvió el expediente a la Superintendencia de Telecomunicaciones y recomienda dirigir la acción al Ministro de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda. Asimismo solicita analizar el artículo 4 del Acuerdo Gubernativo Número 325-2019

Lic. Elifego Amán López Ramírez

Auditor Interno

Superintendencia de Telecomunicaciones



“Plan Anual de Salarios y Normas para su Administración”, el que al citarlo textualmente indica que es responsabilidad de las autoridades nominadoras efectuar las gestiones relacionadas con el beneficio económico en mención en el mes de enero de cada año.

Comentario de Auditoría:

Se debe continuar con el trámite de asignación de complemento salarial, ya que el Acuerdo Gubernativo 325-2019, “Plan Anual de Salarios y Normas para su administración” no limita el tiempo en que se puede hacer el trámite, ya que el mismo dice textualmente “Es responsabilidad de las Autoridades Nominadoras efectuar las gestiones relacionadas con este beneficio económico, en el mes de enero o a partir de la fecha en que fue nombrada y/o contratada la persona.

CONCLUSIÓN:

Derivado de la auditoría realizada en la Unidad de Recursos Humanos se concluye que existe inobservancia de la normativa en los procesos administrativos, así como falta de diligencia y gestión adecuada de parte del Encargado de la misma, señor Abner Jhónatan Domínguez Meoño, situación que puede tener repercusiones a futuro de hallazgos por parte del ente fiscalizador, lo cual se traduce en multas y sanciones y en casos más graves en denuncias penales para los funcionarios y colaboradores de esta institución, así como señalamientos contra la misma, lo cual daña la imagen ante la opinión pública.

Sin otro particular, me pongo a la orden para cualquier ampliación

Atentamente,


Lic. Elfege Amán López Ramírez
Auditor Interno
Superintendencia de Telecomunicaciones

C.C/ARCHIVO