

DESPACHO  
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS  
RECEPCIÓN  
2 MAY 2023

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

POR: [Signature] HORA: 11:36

RECEPCIÓN Y CONTROL DE EXPEDIENTES  
DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES  
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS  
RECEPCIÓN  
-2 MAY 2023

Firma: [Signature] Hora: 11:31

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**  
**DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES**  
**Del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022**  
**CAI 00003**

CONTABILIDAD GENERAL DE CUENTAS  
SECRETARÍA  
RECEPCIÓN  
04 MAY 2023  
HORA: 8:36 FIRMA: [Signature]  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

SECRETARÍA DEL  
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS  
RECEPCIÓN  
02 MAY 2023  
HORA: 11:33 FIRMA: [Signature]

GUATEMALA, 28 de Abril de 2023

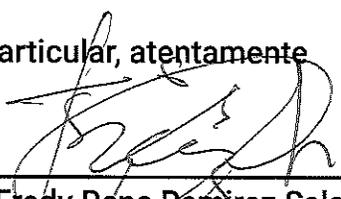
Guatemala, 28 de Abril de 2023

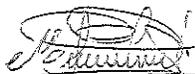
Licenciado Luis Enrique Rojas Samayoa:  
 Director de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles  
 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS  
 Su despacho

Señor(a):

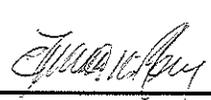
De acuerdo a nombramiento de auditoría interna No. NAI-003-2023, emitido con fecha 16-01-2023, hago de su conocimiento en el informe de auditoría interna, actuamos de conformidad con la ordenanza de auditoría interna Gubernamental y Manual de Auditoría Interna

Sin otro particular, atentamente

F.   
 Fredy Rene Ramirez Salazar  
 Supervisor

F.   
 Martha Celida Corado Quiñonez De Salazar  
 Auditor

Licda. Martha Celida Corado Quiñonez  
 AUDITOR INTERNO  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA  
 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

F.   
 Alberto Stanley Mc.nish Lewing  
 Coordinador



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

## Indice

1. INFORMACIÓN GENERAL	4
2. FUNDAMENTO LEGAL	4
3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS	4
4. OBJETIVOS	5
4.1 GENERAL	5
4.2 ESPECÍFICOS	5
5. ALCANCE	5
5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE	5
6. ESTRATEGIAS	5
7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	6
8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA	6
9. EQUIPO DE AUDITORÍA	6
ANEXO	6

*J/12*  
*fn*  
*S*  
*12*

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

### 1.1 MISIÓN

Somos una institución que contribuye a la implementación de una política fiscal sostenible, mediante la gestión eficiente y transparente de los ingresos, los egresos y la deuda pública, para fortalecer el desarrollo social y el crecimiento económico nacional, que cuenta con altos valores éticos y un adecuado control interno.

### 1.2 VISIÓN

Consolidarnos para el año 2032 como una institución innovadora, vanguardista, eficiente, altamente productiva, de forma sostenible, que propicie el desarrollo nacional y lidere una agenda de crecimiento económico inclusivo, mediante el impulso de una buena gobernanza y prácticas íntegras de control interno.

## 2. FUNDAMENTO LEGAL

- Artículo 119 del Acuerdo Gubernativo No. 112-2018, Reglamento Orgánico Interno (ROI) del Ministerio de Finanzas Públicas, vigente a partir del 29 de junio de 2018.
- Código de Ética del Ministerio de Finanzas Públicas, aprobado en Acuerdo Ministerial No. 438-2019.
- Acuerdo número A-028-2021 que aprueba el Sistema Nacional del Control Interno Gubernamental -SINACIG-.
- Acuerdo Ministerial Número 118-2022 del Ministerio de Finanzas Públicas que aprueba Mecanismos para la implementación de la evaluación de riesgos y otros elementos de control interno en el Ministerio de Finanzas Públicas en el marco del SINACIG.
- Acuerdo número A-062-2021 que aprueba el Sistema Informático de Auditoría Gubernamental para las Unidades de Auditoría Interna (SAG-UDAI-WEB).
- Acuerdo número A-070-2021 que aprueba las Normas, el Manual y la Ordenanza de Auditoría Interna Gubernamental, emitidos por la Contraloría General de Cuentas.

Nombramiento(s)  
No. 003-2023

## 3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS

Para la realización de la auditoría se observaron las Normas de Auditoría Interna Gubernamental siguientes:

- NAIGUB-1 Requerimientos generales;
- NAIGUB-2 Requerimientos para el personal de auditoría interna;
- NAIGUB-3 Evaluaciones a la actividad de auditoría interna;
- NAIGUB-4 Plan Anual de Auditoría;
- NAIGUB-5 Planificación de la auditoría;
- NAIGUB-6 Realización de la auditoría;
- NAIGUB-7 Comunicación de resultados;

NAIGUB-8 Seguimiento a recomendaciones.

#### 4. OBJETIVOS

##### 4.1 GENERAL

Realizar la verificación física y documental de los Activos Fijos asignados al personal de la Dependencia con el propósito de comprobar que los registros estén actualizados y que no exista menoscabo al patrimonio de la Dependencia.

##### 4.2 ESPECÍFICOS

Verificar que los registros de los Activos Fijos en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental SICOIN - WEB y Tarjetas de Responsabilidad de Activos Fijos estén actualizados.

Realizar verificación física de los Activos Fijos asignados al personal de la Dependencia, con el propósito de comprobar que los Bienes se encuentren físicamente.

#### 5. ALCANCE

Se realizó Auditoría Operativa en la Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles, correspondiente al período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, con el propósito de verificar que el proceso de los Activos Fijos establecido en el Manual de Normas, Procesos y Procedimientos de la Dependencia, se realice de acuerdo a lo tipificado.

No.	Área Asignada	Universo	Cálculo Matemático	Elementos	Muestreo no estadístico
1	Área general	0	NO		0
2	Normas para la administración de los activos fijos y bienes fungibles; y Registro y asignación de Inventario-	32	NO		29

##### 5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE

Durante el desarrollo de la auditoría, no se presentaron circunstancias adversas que limitaran el alcance de la ejecución de la misma.

#### 6. ESTRATEGIAS

En la Planificación de la Auditoría quedaron establecidas las estrategias que se ejecutaron y son las siguientes:

- Cuestionario de Control Interno.
- Verificación física y documental de los Activos Fijos asignados al personal de la Dependencia.

- Se ejerció una adecuada coordinación y supervisión sobre todas las etapas del proceso de auditoría.
- El Informe presentado como resultado de la auditoría, incluye conclusiones, comunicación de resultados y notificación del mismo, con el propósito de mejorar el Control Interno.

## 7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

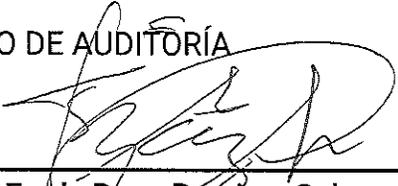
De acuerdo al trabajo de auditoría realizado se informa que no existen riesgos materializados

## 8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA

Como resultado del trabajo realizado respecto a la muestra considerada para la evaluación del riesgo, en el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, se detectaron dos posibles deficiencias; que fueron notificadas a los responsables de los procesos, el 27 y 28 de marzo de 2023.

De conformidad con el análisis y verificación de los documentos presentados, y las acciones realizadas por parte de la Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles, con el propósito de atender y corregir las deficiencias indicadas; se determinó que derivado de lo actuado, las mismas fueron desvanecidas, evidenciando que el Control Interno se ha fortalecido.

## 9. EQUIPO DE AUDITORÍA

F.   
**Fredy Rene Ramirez Salazar**  
**Supervisor**

F.   
**Martha Celida Corado Quiñonez De Salazar**  
**Auditor**

*Licda. Martha Célida Corado Quiñónez*  
 AUDITOR INTERNO  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA  
 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

F.   
**Alberto Stanley Mc.nish Lewing**  
**Coordinador**

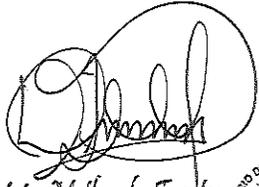


*Lic. Alberto Stanley Mc.Nish Lewing*  
 SUBJEFE DEL DEPARTAMENTO  
 DE AUDITORÍAS ADMINISTRATIVAS Y DE PROCESOS  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

## ANEXO



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

  
**M.Sc. Doménica Mathamba Fuentes**  
 Directora  
 Dirección de Auditoría Interna





MINISTERIO  
DE FINANZAS  
PÚBLICAS

Dirección de Auditoría Interna

DEPENDENCIA: DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES

CÓDIGO DE AUDITORÍA INTERNA -CAI-: 00003

AUDITORÍA OPERATIVA

AUDITORA: MARTHA CÉLIDA CORADO QUIÑÓNEZ DE SALAZAR

RIESGO: PÉRDIDA DE BIENES, ASIGNADOS AL PERSONAL EN TARJETA DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVOS FIJOS Y RESGUARDO DE BIENES

PERÍODO: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

PERÍODO DE LA EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA: DEL 16 DE ENERO AL 28 DE ABRIL DE 2023

ANEXO DE DEFICIENCIAS ESTABLECIDAS, CON LAS ACCIONES REALIZADAS POR LA DEPENDENCIA

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000002537	LIDIA CRISTINA ESPERANZA ARCE AVELAR	1	0048AE72	APARATO TELEFÓNICO, MARCA ALCATEL, MODELO TEMPORIS 380, COLOR NEGRO, MARCA ALCATEL, MODELO TEMPORIS 380, No. SERIE CE-0238561.	Q355.00	El Bien está siendo utilizado por el señor FELIPE JOSE SUAREZ LOPEZ; sin embargo, el mismo se encuentra asignado en Resguardo de Bienes No. 000000002357, bajo la responsabilidad de Lidia Cristina Esperanza Arce Avelar, Jefe del Departamento de Avalúo de Bienes Inmuebles.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0062 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en las Tarjetas de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000226 a nombre de Lidia Cristina Arce Avelar y No. 000232 a nombre de Felipe Jose Suarez Lopez; así como, en el Resguardo de Bienes No. 000000056009.
000000001530	HERBERT RAUL BARILLAS LEMUS	2	0049C11E	ARCHIVO DE METAL DE 4 GAVETAS, COLOR NEGRO, MARCA CONTINENTAL, MODELO S/M, No. SERIE S/S.	Q1,190.00	El Activo Fijo se encuentra identificado con 2 números de Bien, el No. 0049C11E y 0049C11F.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde 0049C11E, adjuntando una fotografía del mismo identificada en Anexo 2.II, con la literal b.1
000000128479	JOSE MARIANO BARRIOS GONZALEZ	3	003A02C8	COMPUTADORA DE ESCRITORIO DESCRIPCION COLOR NEGRO. INCLUYE: MOUSE, TECLADO, STAND DUAL DE MONITOR, Y 2 MONITORES, MARCA HP, MODELO PRODESK, No. SERIE MXL7451JKK.	Q10,780.00	Según lo indicado por el señor Barrios González, el Bien indicado no se está utilizando y que procederá a devolverlo al Técnico de Inventarios.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0063 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000013 a nombre de Merli Magaly Calderón Cifuentes.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000128479	JOSE MARIANO BARRIOS GONZALEZ	4	003A02D1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO DESCRIPCION COLOR NEGRO, INCLUYE: MOUSE, TECLADO Y MONITOR, MARCA HP, MODELO PRODESK, No. SERIE MXL7451JKH.	Q8,722.00	El Bien está siendo utilizado por el señor Barrios Gonzalez; sin embargo, el mismo se encuentra asignado en Resguardo de Bienes No. 000000002357, bajo la responsabilidad de Lidia Cristina Esperanza Arce Avelar, Jefe del Departamento de Avalúos.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0064 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en las Tarjetas de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000226 a nombre de Lidia Cristina Arce Avelar y No. 000167 a nombre de Jose Mariano Barrios Gonzalez; así como, el Resguardo de Bienes No. 000000128479.
000000001591	HARRIET MISHHELL CABALLEROS	5	00301A6E	COMPUTADORA DE ESCRITORIO COMPUESTA DE: CPU 11,564.00 M/DELL, MODELO OPTIPLEX 9020/T, C/NEGRO, SERIE 9C9QX12; MONITOR M/DELL, MODELO P2414H, C/GRIS/NEGRO, SERIE CN0524N374261457513L; TECLADO M/DELL, MODELO KB212-B, C/NEGRO, SERIE CN0C639N7161645S00FW Y MOUSE M/DELL, MODELO MS 111-L, USB C/NEGRO, SERIE 288035V, MARCADELL, MODELOOPTIPLEX 9020/T, No. SERIE9C9QX12.	Q11,564.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal g.
000000001591	HARRIET MISHHELL CABALLEROS	6	0012F036	ARMARIO PERSIANIZADO DE METAL COLOR NEGRO DE 1.05 M. DE ALTO X 1.20 DE LARGO X 45 CM DE FONDO, DE 2 ENTREPAÑOS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-60-47.	Q3,061.29	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal h.
000000101359	MERLI MAGALY CALDERON CIFUENTES DE GUERRA	7	0049C0E7	MONITOR DE 22 PULGADAS, TIPO LED, COLOR NEGRO, MARCA DELL, MODELO P2219H, No. SERIE CN04D9T1QDC000AQ247L.	Q1,521.00	Según lo indicado por la señora Calderón Cifuentes de Guerra, el Bien se encuentra pendiente de entrega al Técnico de Inventarios, para el descargo correspondiente.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0018 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000013 a nombre de Merli Magaly Calderón Cifuentes.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000066997	ANTONIA ISABEL CALDERON RODAS	8				En el Resguardo de Bienes, se evidencia el nombre de ANTONIA ISABEL CALDERON RODAS; sin embargo, en el listado del Personal proporcionado por la Dependencia y en las Tarjetas de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000014 y 000206, figura el nombre de ANTONIETA ISABEL CALDERON RODAS.	Adjuntaron copia del Certificado de Nacimiento emitido por -RENAP-, de Antonia Isabel, Calderón Rodas e informaron que se determinó que la colaboradora posee identificación de nombres según la anotación de -RENAP-: Que los nombres y apellidos de la persona inscrita ANTONIETA ISABEL CALDERON RODAS; ISABEL CALDERON RODAS Y TONY CALDERON RODAS, corresponden e identifican a la misma persona.
000000017771	CARLOS ENRIQUE CHAVEZ SANTOS	9	002B48AF	TECLADO COLOR NEGRO, MARCA DELL, MODELO --.	Q315.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal c.1.
		10	0000828A	APARATO TELEFONICO DIGITAL DESCRIPCION STANDAR COLOR BLANCO, MARCA PANASONIC, MODELO KX-T55LX-W, No. SERIE 1BCAA516620, No. INVENTARIO ANTERIOR D7.5-23-01.	Q131.75	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal j.1.
		11	0012EE97	ARMARIO PERSIANIZADO DE METAL COLOR NEGRO DE 1.98 M DE ALTO X 1.20 M DE LARGO X 45 CM DE FONDO DE 4 ENTREPAÑOS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-60-21	Q3,061.28	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal m.1.
		12	0012EE8E	ARMARIO PERSIANIZADO DE METAL COLOR NEGRO DE 1.80 M DE ALTO X 0.90 M DE LARGO X 45 CM DE FONDO DE 4 ENTREPAÑOS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-60-12.	Q3,061.28	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal d.1.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000017771	CARLOS ENRIQUE CHAVEZ SANTOS	13	002B48B6	MOUSE COLOR NEGRO, MARCA DELL, MODELO --.	Q283.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal e.1.
000000001577	PEDRO FRANCISCO CUC PATZAN	14	00007A03	MESA PARA MAQUINA DE ESCRIBIR TABLERO DE FORMICA 30 X 16 LAMINA 0.70 MARCA S/M, MODELO S/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D6.3-09-02.	Q25.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal l.1.
		15	002E42D0	UPS DESCRIPCION UNIDAD DE PODER ININTERRUMPIDO (UPS), TIPO TORRE; CAPACIDAD DE CARGA: 1000 VOLTIAMPERIO, CAPACIDAD DE SUPRESION DE EQUIPOS: No MENOR DE 510 JOULES; TIEMPO MINIMO DE RESPALDO DE BATERÍA: 5 MINUTOS, TIEMPO MAXIMO DE RESPALDO DE BATERIA: 12 MINUTOS, VOLTAJE NOMINAL DE ENTRADA: 110/120 V AC; RANGO DE TOLERANCIA NO MAYOR AL 5%; TIPO DE ALARMA AUDIBLE; No. DE SALIDA DE TOMACORRIENTES: 6; COLOR: NEGRO, Folio 137 Libro L211747, MARCA CDP, MODELO B-Smart 1108G, No. SERIE 140409-0410983.	Q837.00	Con fecha 03 de febrero de 2023, el Bien fue trasladado de Persona a Bodega, mediante el Formato de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0005; sin embargo, el Bien continúa en Estado Resguardado bajo la responsabilidad del señor Pedro Francisco Cuc Patzán.	Actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000203 a nombre de Pedro Francisco Cuc Patzán.
		16	0000C17A	ESTANTERIAS DE METAL DE 2 X 1 X 0.50 METROS DE 5 ENTREPAÑOS REFORZADOS LAMINA 0.70 MM, DESCRIPCION COLOR BEIGE, MARCA S/M, MODELO S/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D8.4-14-02.	Q266.43	La identificación del número de Bien, está escrito en forma manual en un papel de block de notas autoadhesivas, pegado con tape.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal k.1.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000001564	JULIO WILFREDO FUENTES	17	002F11D1	CPU marca Dell, modelo Optiplex 7010 Torre, Procesador: Intel Core i7 de 3.40Ghz, memoria RAM 8 Gb, tipo de memoria RAM ddr3, capacidad disco duro 500 gigabyte, puertos USB 3.0 4, puertos USB 2.0 6, tipo de chasis torre, sistema operativo Microsoft Windows 8 profesional, color negro. Libro L2 11747, folio 152, MARCA DELL, MODELO Optiplex 7010, No. SERIE HJBBV12.	Q5,388.00	Según lo manifestado por el señor Fuentes, procederá a devolver el Bien indicado, al Técnico de Inventarios.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0066 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000204 a nombre de Julio Wilfredo Fuentes.
		18	004E385B	COMPUTADORA DE ESCRITORIO, DD DE 1 TERABYTE; RAM 16 GIGABYTE; ACCESORIOS: MOUSE, TECLADO Y PANTALLA LED DE 23.8 PULGADAS MARCA DELL, MODELO OPTIPLEX 3080 SFF, No. SERIE 5VLF2G3.	Q12,825.00	El Bien se encuentra identificado con el No. 0043E385B, el cual no existe en el Reporte de Bienes Aprobados por Institución; sin embargo, se constató que el número de Serie 5VLF2G3 registrado en el Reporte indicado, coincide con el número de Serie verificado físicamente en dicho Bien; por lo que, el No. de Bien correcto es el 004E385B.	Determinaron que si existe error en el etiquetado del mismo, por lo que procedieron a rotularlo de forma correcta con el número de Bien 004E385B, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal c.
		19	0049C4CF	IMPRESORA MATRICIAL, MARCA EPSON, MODELO FX-890II, No. SERIE X3YF041080..	Q3,055.00	Se verificó que la impresora no se encuentra identificada con número de Bien; sin embargo, el número de Serie coincide con el registrado en el Reporte de Bienes Aprobados por Institución; por lo que el número de Bien que le corresponde es el 0049C4CF.	Procedieron a rotular el Bien, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal d.  Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0067 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000204 a nombre de Julio Wilfredo Fuentes.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
00000001578	CARLOS EMERIO GUERRA CERNA	20	0012FBBA	ESCRITORIO DE MADERA TIPO EJECUTIVO CON ACABADOS DE MADERA, IMITACION MADERA, DE 170 M DE LARGO X 75 CM DE ANCHO CON TRES GAVETAS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-01-14.	Q2,010.00	El Bien se encuentra identificado con el No. 0012BBA, el cual no existe en el Reporte de Bienes Aprobados por Institución; sin embargo, se constató que el número de Inventario Anterior D11-01-014, registrado en el Reporte indicado, coincide con el verificado físicamente en dicho Bien; por lo que, el No. de Bien correcto es el 0012FBBA.	Procedieron a realizar las correcciones correspondientes, rotulándolo de forma correcta; para lo cual, adjuntaron una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con las literal n.1.
	EDY VINICIO GUTIERREZ ALARCON					Bienes en Estado Almacenado, con Estado del Bien: Nuevo, Bueno, Regular y Faltante; en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental -SICOIN WEB-; sin registro en Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos, de los Bienes que se encuentran en Estado Almacenado, bajo la Responsabilidad del Lic. Edy Vinicio Gutierrez Alarcón, Técnico de Inventarios.	Según Oficio No. DICABI-DSAI-219-2023 de fecha 13 de abril de 2023, el licenciado Edy Vinicio Gutierrez Alarcon, Técnico de Inventarios, informó a los licenciados Luis Enrique Rojas Samayoa y Sergio Odonel Mazariegos Ventura, Director y Subdirector de la Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles; respectivamente, que se realizó inventario físico de los bienes que se encuentran en estado almacenado y registrados en SICOIN; haciendo entrega de la copia de las tarjetas impresas con dichos registros, de la No. 000037 a la 000076 por un total de Q2,341,922.58.
000000094234	INGRID JANETH MACARIO DE LEON	21	004BEAFC	CPU CON CAPACIDAD DE DISCO DURO; 1 TERABYTE; MEMORIA RAM: 16 GIGABYTE; PROCESADOR; 3.2 GIGAGERCIOS; CORE I5, MARCA DELL, MODELO OPTIPLEX 3080SFF, No. SERIE 7RNVZB3.	Q8,878.00	Ambos Bienes se encuentran identificados con el No. de Bien 0048A4E1; sin embargo, en el Reporte de Bienes Aprobados por Institución; se constató que el CPU con número de Serie 7RNVZB3 se encuentra registrado con el No. de Bien 004BEAFC y el CPU con número de Serie BHJHN23 se encuentra registrado con el No. de Bien 0048A4E1; verificándose físicamente los números de Serie indicados.	Procedieron a realizar las correcciones respectivas, etiquetando y rotulando de forma correcta los Bienes, de conformidad con el número que les corresponde, adjuntando una fotografía de los mismos, identificadas en Anexo 2.II, con las literales e y f.
		22	0048A4E1	CPU INTEL CORE I7; DISCO DURO DE 1 TERABYTE; RAM DE 16 GIGABYTE; MARCA DELL, MODELO OptiPlex 3070, No. SERIE BHJHN23.	Q6,405.00		

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000001601	ADLER HAROLDO MARTINEZ SAMAYOA	23	002DB9EC	SILLA TIPO SECRETARIAL GIRATORIA, COLOR NEGRO, TAPIZADO DE TELA, CON APOYA BRAZOS, MARCA --, MODELO --.	Q763.50	Este Bien se encuentra en uso de la señora Macario De León; sin embargo, está asignado en el Resguardo de Bienes No. 000000076097 bajo la responsabilidad de la señora Paola Mariel Cordova Rodas de Ramirez.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0006 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000208 a nombre de Paola Mariel Cordova Rodas y No. 000209 a nombre de Ingrid Janeth Macario De León; así como, el Resguardo de Bienes No. 000000094234.
		24	00493304	ESCALERA DE DOBLE BANDA DE 7 PIES, DE FIBRA DE VIDRIO, MARCA CUPRUM, MODELO S/M, No. SERIE S/S.	Q2,430.00	No se evidenció el No. de Bien que la identifique.	Procedieron a rotular el Bien, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal a.
		25	0048DAAE	TELEVISOR INTELIGENTE, CONECTIVIDAD: USB, HDMI, WIFI Y BLUETOOTH, PANTALLA PLANA LED, DE 70 PULGADAS, MARCA LG, MODELO 70UN7300PSC, No. SERIE 010RMGC08383.	Q9,500.00	No fue posible verificar el No. de Bien, lo cual, según manifestó el señor Martínez Samayoa, la identificación del mismo no se encuentra a la vista, debido a su ubicación; en virtud que se encuentra ubicado en la parte superior de la pared; sin embargo, se le tomó una fotografía al modelo y número de Serie; los cuales coinciden con los registros evidenciados.	Procedieron a rotular el Bien en un lugar visible, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal b.
		26	00217233	MONITOR DELL 19" COLOR NEGRO, MARCA DELL, MODELO E190SF, No. SERIE CN0H329N7287213EA41I, No. INVENTARIO ANTERIOR AGEP06549.	Q1,277.34	Según lo indicado por el señor Martínez Samayoa, el Bien indicado no se está utilizando y que procederá a devolverlo al Técnico de Inventarios.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0068 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000151 a nombre de Adler Haroldo Martínez Samayoa.
000000001570	VICTOR FRANCISCO MENESES DE MATA	27	0000E744	ARCHIVO DE METAL DE 4 GAVETAS DESCRIPCION COLOR BEIGE, MARCA S/M, MODELO S/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D9-03-07.	Q53.00	Se verificó el Archivo identificado con el No. de Bien 0000E744, el cual es de color gris y no beige como se describe en el Resguardo de Bienes.	Se evidenció que el color del Bien es gris, según Registro de Bienes del Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental - SICOIN WEB-; el cual se evidencia en el Resguardo de Bienes No. 000000001570.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000001570	VICTOR FRANCISCO MENESES DE MATA	28	001B5345	ARCHIVO ROBOT DESCRIPCION ARCHIVO ROBOT, 2 GAVETAS, 1 PAPELERA Y 1 PARA FOLDERS COLGANTES, DE 0.50 X 0.40 X 0.48 MTS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-03-13.	Q750.00	Según lo manifestado por el señor Meneses de Mata, el Bien fue trasladado al señor SALVADOR AC, el cual fue verificado físicamente por la suscrita Auditora; sin embargo, el Bien No. 001B5345 continúa asignado en el Resguardo de Bienes No. 000000001570 bajo la responsabilidad del señor VICTOR FRANCISCO MENESES DE MATA.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0014 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000213 a nombre de Victor Francisco Meneses de Mata y No. 000002 a nombre de Salvador Aj Ajcot; así como, el Resguardo de Bienes No. 000000051392.
000000001639	ELMER ROGELIO MIRANDA GONZALEZ	29	0012FB33	SILLA TIPO VISITA CON BRAZOS DESCRIPCION SILLA PARA VISITAS, DE METAL, LINEA PRESIDENTE, CON FORRO DE TELA COLOR NEGRO, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-02-34.	Q960.00	El Activo Fijo se encuentra identificado con 2 números de Bien, el No. 0012FB2A y el No. 12FB33; sin embargo, de conformidad con el registro del No. de Inventario Anterior D11-02-34, le corresponde el No. 0012FB33.	Procedieron a realizar las correcciones correspondientes, rotulando de forma correcta el Bien con el número 0012FB33, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal i.
		30	0012FB2A	SILLA TIPO VISITA CON BRAZOS, DE METAL, LINEA PRESIDENTE, CON FORRO DE TELA COLOR NEGRO, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-02-31.	Q960.00	El Activo Fijo se encuentra identificado con el No. de Bien 0012FB33; sin embargo, de conformidad con el registro del No. de Inventario Anterior D11-02-31, le corresponde el No. de Bien 0012FB2A.	Procedieron a realizar las correcciones correspondientes, rotulando de forma correcta el Bien con el número 0012FB2A, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal j.
000000001572	VIVIANA LUCRECIA OSORIO HERNANDEZ	31	0012F02D	ARMARIO PERSIANIZADO DE METAL COLOR NEGRO DE 1.45 M. DE 3,061.29 ALTO X 1.20 M. DE LARGO X 42 CM. DE FONDO DE 3 ENTREPAÑOS, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-60-39.	Q3,061.29	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal l.
000000075851	LUIS ENRIQUE ROJAS SAMAYOA	32	0012FBA0	AMUEBLADO DE SALA SOFA PARA 1 PERSONA, TAPICERIA DE TELA VINILICA COLOR NEGRO, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-13-03.	Q1,372.50	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal a.1.
		33	00280BB8	MESA PARA COMPUTADORA MUEBLE DE COMPUTO, ESTRUCTURA METALICA COLOR GRIS, CON TOP DE VIDRIO TEMPLADO.	Q1,887.94	No se evidenció el No. de Bien que la identifique.	Procedieron a etiquetar el Bien con el número que le corresponde, adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal z.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000056009	FELIPE JOSE SUAREZ LOPEZ	34	0043B1F5	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL CAPACIDAD DE BANDEJA: 2 DE 250 HOJAS BANDEJA DE ENTRADA Y 150 HOJAS BANDEJA DE SALIDA, FUNCIONES: IMPRESIÓN, COPIADO, ESCANEADO Y FAX, LÁSER MONOCROMÁTICA, VELOCIDAD DE IMPRESIÓN 30 PAGINAS POR MINUTO, MARCA HP, MODELO LASER JET PRO MFP M227FDW, No. SERIE VNG3L05343.	Q2,070.00	El Bien está siendo utilizado por LIDIA CRISTINA ESPERANZA ARCE AVELAR; sin embargo, aún se encuentra asignado en el Resguardo de Bienes No. 000000056009, bajo la responsabilidad de FELIPE JOSE SUAREZ LOPEZ.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0065 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000074 a nombre de Felipe Jose Suarez Lopez; así como, el Resguardo de Bienes No. 000000056009.
		35	00285A85	MONITOR DE 18.5", WIDESCREEN VGA, MARCA DELL, MODELO E1912HF, No. SERIE CN0R16JC728722BUC78M.	Q1,100.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a rotular el Bien, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal k.
000000056012	EVA ESTER MENDEZ ORTIZ	36	0038DAC8	SILLA TIPO EJECUTIVA CON RODOS COLOR NEGRO, CON APOYA BRAZOS, ASIENTO DE TELA, RESPALDO DE MALLA.	Q606.00	El Bien está siendo utilizado por SANDI NATALI MENDEZ TERRÓN; evidenciando la entrega del mismo, según Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles Correlativo No. 0013 de fecha 13/02/2023; sin embargo, aún se encuentra asignado en el Resguardo de Bienes No. 000000056012, bajo la responsabilidad de EVA ESTER MENDEZ ORTIZ, Subjefe del Departamento de Avalúo de Bienes Inmuebles.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0069 por traslado de Activo Fijo de persona a persona y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000182 a nombre de Eva Ester Mendez Ortiz y No. 000168 a nombre de Sandi Natali Mendez Terron; así como, el Resguardo de Bienes No. 0000000128489.
		37	001EFA8A	CALCULADORA CIENTIFICA MARCA CASIO, MODELO FX-991ES, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-06-12.	Q285.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal f.1.

*Ester Mendez Ortiz* *fk* *pe* *[Signature]*

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000001624	ERICK NOE VASQUEZ ARRIAZA	38	0046EC1D	EXTINGUIDOR DESCRIPCION EXTINTOR, CAPACIDAD DE 20 LIBRAS, TIPO A-B-C, MARCA EXTINFLAM, MODELO S/M, No. SERIE S/S.	Q450.00	Se tuvo a la vista el Bien identificado con el No. 0046D6F6; sin embargo, al consultar el Movimiento por Número de Bien, en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental - SICOIN WEB- se encuentra marcado como impropcedente y no figura dentro de los Bienes Aprobados por Institución; por lo que, al consultar al Técnico de Inventarios al respecto, indicó que al proceder a identificarlo, no se rotuló con el No. de Bien 0046EC1D, que es el que le corresponde; por lo que, procedió a identificarlo con el número correcto.	En el transcurso de la Auditoría, el Técnico de Inventarios procedió a etiquetarlo con el número de Bien 0046EC1D. Adjuntaron una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal y.
		39	00301239	ESTANTERIA DE METAL DE 7 ENTREPAÑOS, COLOR GRIS, MEDIDAS 0.40 MTS X 1.00 MTS X 2.10 MTS., MARCA S/M, MODELO S/M.	Q1,109.59	Se encuentra identificado con el No. de Bien 00123039; el cual no existe en el Reporte de Bienes Aprobados por Institución; por lo que, se considera que existió error al momento de identificarlo.	Procedieron a rotular el Bien con el número correcto; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal s.
		40	0000E492	ESTANTERIAS DE METAL DE 2 X 1 X 0.50 METROS DE 5 ENTREPAÑOS REFORZADOS LAMINA 0.70 MM COLOR BEIGE, MARCA S/M, MODELO S/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D7.7-14-151.	Q42.00	Sin identificación del No. de Bien.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal m.
		41	0012018C	MOUSE OPTICO DE 2 BOTONES CON RUEDA DE DESPLAZAMIENTO, USB, COLOR NEGRO MARCA DELL, No. SERIE 175778V.	Q135.00	Sin identificación del número de Bien.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal x.
		42	002DBECO	LOCKER DE METAL COLOR NEGRO, 4 COMPARTIMIENTOS, MARCA -, MODELO -.	Q449.00	Ubicado en el nivel 11, el cual está siendo utilizado por el señor Elmer Rogelio Miranda Gonzalez; sin embargo, se encuentra asignado en el Resguardo de Bienes No. 000000001624, bajo la responsabilidad de ERICK NOE VASQUEZ ARRIAZA.	Informaron que procedieron a trasladarlo al señor Erick Noe Vasquez Arriaza; quien lo tiene asignado, en Resguardo de Bienes y Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000001624	ERICK NOE VASQUEZ ARRIAZA	43	0000BC96	SILLA DE METAL TIPO ESPERA DESCRIPCION FORRADA EN CUERINA COLOR CAFÉ, MARCA S/M, MODELOS/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D7.2-02-04.	Q102.72	Sin identificación del No. de Bien actual; sin embargo, coincide el No. de Inventario Anterior D7.2-02-04.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal w.
		44	0000E642	ESTANTERIAS DE METAL DE 2 X 1 X 0.50 METROS DE 5 ENTREPAÑOS REFORZADOS LAMINA 0.70 MM DESCRIPCION COLOR BEIGE, MARCA S/M, MODELO S/M, No. SERIE S/S, No. INVENTARIO ANTERIOR D7.7-14-224.	Q42.00	Sin identificación del No. de Bien actual; sin embargo, coincide el No. de Inventario Anterior D7.7-14-224.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal n.
		45	00301291	ESTANTERIA DE METAL DE 7 ENTREPAÑOS, COLOR GRIS, MEDIDAS 0.40 MTS X 1.00 MTS X 2.20 MTS., MARCA S/M, MODELO S/M.	Q1,489.12	El Activo Fijo se encuentra identificado con 2 números de Bien, el No. 00301291 y 00301284.	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde 00301291; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal p.
		46	0030132E	GABINETE DE METAL DESCRIPCION MUEBLE DE METAL CON RODOS, 3 ENTREPAÑOS, ESTILO DE PUERTA MALLA METÁLICA, PARA CLASIFICAR Y TRANSPORTAR DOCUMENTOS, COLOR NEGRO, MARCA S/M MODELO S/M, No. SERIE S/S.	Q6,316.35	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal q.
		47	002DB9FA	MESA RECTANGULAR PLEGABLE DE PLASTICO, MARCA--, MODELO--.	Q608.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal r.
		48	002EE1F7	EXTINTORES DESCRIPCION EXTINTOR TIPO A-B-C, POLVO QUIMICO SECO MULTIPROPOSITO (FOSFATO DE AMONIO).	Q540.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible (se encuentra deteriorado, pegado con tape).	Procedieron a rotular el Bien con el número que le corresponde; adjuntando una fotografía del mismo, identificada en Anexo 2.II, con la literal v.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
		49	002DBA00	MESA RECTANGULAR PLEGABLE DE PLASTICO, MARCA--, MODELO--.	Q608.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal u.
00000001624	ERICK NOE VASQUEZ ARRIAZA	50	002DB9FA	MESA RECTANGULAR PLEGABLE DE PLASTICO, MARCA --, MODELO --.	Q608.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal r.
		51	002DB9FE	MESA RECTANGULAR PLEGABLE DE PLASTICO, MARCA--, MODELO--.	Q608.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal t.
00000009898	JOSE RICARDO VIDEZ SANCHEZ	52	001FAC80	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL, MARCA SONY, MODELO DSC-W560, No. SERIE 6794253, No. INVENTARIO ANTERIOR D11-51-12.	Q1,595.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal g.1.
		53	002DBEB5	LOCKER DE METAL COLOR NEGRO, 4 COMPARTIMIENTOS, MARCA--, MODELO--.	Q449.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal i.1.
		54	00120193	MOUSE OPTICO DE 2 BOTONES CON RUEDA DE DESPLAZAMIENTO, USB, COLOR NEGRO- MARCA DELL, No. SERIE 175776V.	Q135.00	La identificación del número de Bien que le corresponde, es ilegible.	Procedieron a realizar las modificaciones correspondientes, adjuntando una fotografía del Bien identificada en Anexo 2.II, con la literal h.1.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
00000009898	JOSE RICARDO VIDEZ SANCHEZ	55	001DCB23	PICKUP MARCA TOYOTA MODELO 2011, COLOR: SUPER BLANCO II, LÍNEA: HI-LUX, 1 TONELADA, CINCO ASIENTOS, COMBUSTIBLE: DIESEL, CUATRO PUERTAS, CUATRO CILINDROS, DOS EJES, 2,494 C.C., CAJA MECÁNICA DE 5 VELOCIDADES Y RETROCESO. INCLUYE HERRAMIENTAS, EXTINTOR, DURALITE, NEBLINERAS, LLANTA DE REPUESTO, MARCA TOYOTA, MODELO 2011, No. SERIE MR0FR22G7B0582690, No. CHASIS MR0FR22G7B0582690, No. MOTOR 2KD5215149.	Q210,346.00	Se verificó que el número de Placas O-889 BBH, corresponde al Vehículo descrito; sin embargo, dicha información no figura en los registros del Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental -SICOIN WEB-.  Se evidenció el registro del número de Placas del vehículo, en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental -SICOIN WEB-; así como, en el Resguardo de Bienes No. 00000009898.	
		56	00094ABF	CAMIONETA SPORT JEEP TOYOTA LAND CRUISER, MOTOR DIESEL DE 4 CILINDROS, 3 PUERTAS, 4 ASIENTOS Y LLANTA DE REPUESTO, MARCA TOYOTA, MODELO 1980, No. SERIE S/S, PLACA O-160BBG, No. CHASIS BJ40-043364, No. MOTOR 0335761, No. INVENTARIO ANTERIOR 16-1547.	Q8,000.00	Por medio del Oficio No. DICABI-DSAI-136-2023 de fecha 09 de marzo de 2023, la licenciada Sandra Guadalupe Carrillo Morales, Subjefe del Departamento de Servicios Administrativos Internos, solicitó al licenciado Edy Vinicio Gutierrez Alarcón, Técnico de Inventarios, que inicie el proceso de baja del Inventario, del vehículo con Placas de Circulación O-160BBG.  En Oficio No. DICABI-DSAI-149-2023 de fecha 15 de marzo de 2023, la licenciada Carrillo Morales, solicitó al licenciado Gutierrez Alarcón, realizar los cambios en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental -SICOIN WEB-; respecto al número de Chasis de conformidad con el expertaje que se realizó por parte de la Policía Nacional Civil, con fecha 21 de septiembre de 2022.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0061 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de "Libro de Control de Activos Fijos en Estado Almacenado" No. 000076; en virtud que el Bien se encuentra en Proceso de Baja.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
00000009898	JOSE RICARDO VIDEZ SANCHEZ					<p>En atención a lo solicitado; con fecha 16 de marzo de 2023, el Lic. Edy Vinicio Gutierrez Alarcón, Técnico de Inventarios, realizó el cambio del Estado del Bien: de Estado Resguardado a Estado Almacenado, con el propósito de realizar la modificación correspondiente.</p> <p>Al consultar por parte de la suscrita Auditora, en los registros de dicho Sistema, se evidencia la modificación realizada con fecha 16 de marzo de 2023 (No. CHASIS BJ40-043634), y que el vehículo se encuentra en Estado Almacenado.</p> <p>Así mismo, se verificó que con fecha 17 de marzo de 2023, asignó nuevamente el Bien No. 00094ABF al Resguardo de Bienes No. 00000009898.</p>	
		57	000E3985	PICKUP LINEA DEER, 4 PUERTAS, 2 EJES, 5 ASIENTOS, MARCA GREAT WALL, MODELO 2007, No. SERIE LGWCABG687A061740, PLACA O-573BBF, No. CHASIS LGWCABG687A061740, No. MOTOR 0608018738	Q92,848.00	<p>En Oficio No. DICABI-DSAI-79-2023 de fecha 09 de febrero de 2023, la licenciada Angela Patricia Ochoa Ramírez, Jefe del Departamento de Servicios Administrativos Internos, con visto bueno de las Autoridades Superiores de la Dependencia, solicitó a Contraloría General de Cuentas, realizar las acciones respectivas a efecto que se emita la Resolución correspondiente que autorice la baja del inventario de dicha Dirección, de los Bienes descritos.</p>	<p>Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0061 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000077 a nombre de Jose Ricardo Videz Sanchez. Bien en Proceso de Baja, en Estado Almacenado en el -SICOIN- y asignado en Tarjeta de "Libro de Control de Activos Fijos en Estado Almacenado" No. 000076.</p>

Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and a circular stamp on the right.

No. RESGUARDO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	No.	No. DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR	OBSERVACIONES	ACCIONES DE LA DEPENDENCIA
000000009898	JOSE RICARDO VIDEZ SANCHEZ	58	00011C44	PICKUP DE CINCO ACIENTOS, DE 3200 C.C., DE CUATRO CILINDROS, CON CAPACIDAD DE UNA TONELADA, CONTIENE TRIKET TIPO ACORDION CON SU RESPECTIVA VARILLA, MARCA NISSAN, MODELO 2001, No. SERIE JN1CJUD22Z0726860, PLACA O-447BBB, No. CHASIS JN1CJUD22Z0726860, No. MOTOR QD32-138663, No. INVENTARIO ANTERIOR D-40-01.	Q144,910.00	Derivado de lo anterior, se verificó que los vehículos con No. de Bien 000E3985 y 00011C44, se encuentran en Estado Resguardado; sin embargo, el Manual de Normas, Procesos y Procedimientos de la Dependencia, establece que para el efecto de Egreso de Activos Fijos por Baja Definitiva, el Responsable de Inventario debe verificar que el Bien esté en Estado Almacenado.	Emitieron el Formulario de Movimiento de Activos Fijos y Bienes Fungibles No. 0061 por traslado de Activo Fijo de persona a bodega y actualizaron la información en la Tarjeta de Responsabilidad de Activos Fijos No. 000077 a nombre de Jose Ricardo Videz Sanchez.  Bien en Proceso de Baja, en Estado Almacenado en el -SICOIN- y asignado en Tarjeta de "Libro de Control de Activos Fijos en Estado Almacenado" No. 000076.

Guatemala, 17 de abril de 2023

  
**Licda. Martha Cecilia Corado Quinones**  
 AUDITOR INTERNO  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA  
 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS



  
**Lic. Alberto Stanley M. Nish Lewing**  
 SUBJEFE DEL DEPARTAMENTO  
 DE AUDITORÍAS ADMINISTRATIVAS Y DE PROCESOS  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

  
**Lic. Guisela Guzmán Escobar**  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO  
 DE AUDITORÍAS ADMINISTRATIVAS Y DE PROCESOS  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA



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

  
**MSc. Doménica Mathanba Fuentes**  
 Directora  
 Dirección de Auditoría Interna

