



Nombre del Funcionario: Douglas Alfredo Gómez Soriano

Cargo: Director de Auditoría Dos

Teléfono institucional: 2592 8225

Correo electrónico institucional: dgomez@cortedecuentas.gob.sv

Dirección laboral: 1ª. Av. Nte y 13ª. C. Pte. San Salvador

Profesión: Ing. Industrial y Lic. En Contaduría Pública

Años de experiencia: 31.7 años laborando en los diferentes puestos en Corte de Cuentas de la República

Experiencia laboral: 33 Años laborando en los diferentes puestos en Corte de Cuentas de la República

- Corte de Cuentas de la República, Director de Auditoría Dos, Del 24 de agosto de 2018 a la fecha.
- Corte de Cuentas de la República, Subdirector de Auditoría, Del 1 de septiembre de 2013 al 23 de agosto de 2018.
- Corte de Cuentas de la República, Jefe de Equipo 1, por reestructuración, enero de 2009 al 31 de agosto de 2013
- Corte de Cuentas de la República, Supervisor, noviembre de 2004 a diciembre 2008
- Corte de Cuentas de la República, Jefe de Equipo, enero de 1999 a octubre de 2004
- Corte de Cuentas de la República, Técnico con funciones de Auditor, en apoyo a las diferentes Direcciones de Auditoría, febrero de 1996 a diciembre de 1998.
- Corte de Cuentas de la República, Jefe Sección Crédito Ppto. de SETEFE, enero 1995 a enero de 1996
- Corte de Cuentas de la República, Jefe Sección Actividades Especiales y Fondos Ajenos en Custodia, noviembre y diciembre de 1994
- Corte de Cuentas de la República, Examinador en Depto. Control Previo del Presupuesto, De marzo de 1987 a octubre 1994

Estudios formales:

- Universidad Politécnica de El Salvador 2006 –2010, Licenciado en Contaduría Pública (# 4293)
- Universidad Politécnica de El Salvador 1987 –1994, Ingeniero Industrial
- Instituto Tecnológico Centroamericano (ITCA), 1983 –1984, Técnico en Ingeniería Mecánica
- Instituto Nacional Thomas Jefferson, Sonsonate, 1980 –1982, Bachiller Industrial

Estudios no formales:

- Ley de la Jurisdicción Contencioso Administrativo, diciembre 2019
- Cuenta Única del Tesoro Público, julio de 2019
- Ley de Ética Gubernamental, Deberes, Prohibiciones y Sanciones para los Servidores Públicos, mayo 2019

- Establecimientos de Mecanismos para Auditar los Objetivos de Desarrollo Sostenible, (ODS) El Salvador, abril 2019
- Sistema de Administración Financiera Integrada Safin, octubre 2018
- Marco Jurídico y Estructura Institucional del SICA septiembre 2018
- Detección de Ofertas Colusorias, noviembre 2017
- Liderazgo para la Gestión Pública, agosto y septiembre 2017
- Normas de Auditoría Gubernamental relacionadas a la Auditoría de Gestión, noviembre 2016
- Técnicas de Investigación del delito financiero, Lavado de dinero y Activos, Financiamiento del Terrorismo con Enfoque basado en Administración de Riesgos, noviembre 2016
- Negociación Estratégica: Estilos y preferencias como factores críticos de éxito, abril 2016
- Ley de la Carrera Administrativa Municipal (LCAM) enero 2016
- Taller sobre la aplicación de conceptos del proceso de auditoría de CCR, Nov 2015
- Diplomado de Derecho Constitucional y Motivación de la Sentencia Ago-sept 2015
- Prog. Creación de Capacidades para Auditores CCR año 2015 jun 2015
- Conferencia Magistral de la Globalización del Derecho abril 2015
- Conferencia Magistral: Delito Tributario marzo 2015
- Prog. Creación de Capacidades para Auditores CCR, noviembre 2104
- Actualización en Normas Internacionales de Auditoría julio 2014
- Obligaciones Tributarias de las Entidades Públicas mayo 2014
- Divulgación de las Políticas y Normas de Auditoría Gubernamental, versión 2014 mar/14
- Actualización en Normas Internacionales de Auditoría, Edición 2013
- Inteligencia Emocional y Poder del Pensamiento (INCAE), Julio 2012
- Como Fortalecer el Control Interno, Fundamentos de la Transparencia y Acceso a la Información Pública, junio 2012
- Redacción de Hallazgos de Auditoría, junio 2013
- LACAP y sus Reformas, junio 2011
- Fortalecimiento de Liderazgo, enero 2011
- Ley de Ética Gubernamental, noviembre 2010
- Actualización en Contabilidad Gubernamental, junio 2010
- Papeles de Trabajo de Auditoría en medios magnéticos, noviembre 2009
- Auditoría de Servicios Públicos con Énfasis en Salud y Educación, agosto y septiembre 2009
- Diseño y Desarrollo de Cursos, mayo, junio y julio 2008
- Auditoría del Sistema de Gestión de la Calidad, enero 2008
- Auditoría de Gestión (Curso In-situ Comité Regional de Capacitación OLACEFS), octubre y noviembre 2005
- Formación de Instructores, octubre 2005
- Temas Relevantes de Derecho Privado y Procesal, diciembre 2002
- Valoración de la Prueba en el Derecho Privado, noviembre 2002
- Aspectos Básicos de Derecho Procesal, octubre 2002
- Divulgación del Sistema de Administración Financiera Integrado, febrero 2002
- Trabajo en Equipo, septiembre 2001
- Capacitación In Situ de Auditoría Integral en MOP, enero a junio 1999
- Auditoría Operativa, junio 1997
- Técnicas Muéstrales en Auditoría Gubernamental, diciembre 1996
- Contabilidad Financiera y Auditoría Gubernamental (Acreditado como Auditor Gubernamental por Corte de Cuentas), octubre a diciembre 1995
- Normas Técnicas de Control Interno, junio 1995
- Contabilidad gubernamental, septiembre a octubre 1994
- Cursos que en su mayoría han sido impartidos por la Corte de Cuentas de la República.

Funciones:

- Dirigir y coordinar las auditorías de acuerdo a lo planificado y a los requerimientos que se efectúan por parte de las propias entidades, la Fiscalía General de la República, los diferentes tribunales de justicia o de oficio.
- Coordinar la elaboración del Plan Anual y presupuesto de la Dirección de Auditoría, Informe Anual de labores, Informe Mensual de Cumplimiento y Seguimiento de Metas e Informe Trimestral de Gestión Institucional.
- Comunicar por escrito al Titular de la Entidad a ser auditada, sobre la realización de la auditoría
- Presentar al Titular de la Entidad, al Equipo de Auditores que realizará la Auditoría
- Suscribir las Órdenes de Trabajo para la realización de la auditoría
- Revisar y aprobar la planificación de las auditorías
- Visitar selectivamente a los equipos de auditoría en las Entidades Fiscalizadas, para verificar el avance del trabajo, evacuar consultas y verificar el cumplimiento de los objetivos de la auditoría.
- Convocar y presidir las reuniones del comité técnico de auditoría, en los casos que se realicen auditorías operativas y de Gestión
- Revisar el borrador de Informe de Auditoría y sugerir mejoras y/o correcciones
- Suscribir la Carta de Gerencia y remitirla al Titular de la Entidad auditada.
- Programar, convocar y presidir las reuniones de lectura del Borrador de Informe de Auditoría, con los/as funcionarios/as y servidores/as relacionadas
- Revisar y suscribir el Informe final de Auditoría, para notificarlos a los/as funcionarios/as y servidores/as relacionadas
- Suscribir la nota de remisión de: Informe de Auditoría, Nota de Antecedentes, Acta de Lectura y Papeles de Trabajo a la Coordinación General Jurisdiccional
- Asesorar al Presidente de la Corte de Cuentas de la República, así como a funcionarios internos y de entidades bajo su control, en materia de su competencia, cuando sea requerido
- Informar a la Presidente de la Corte de Cuentas de la República, sobre la existencia de posibles ilícitos penales.
- Gestionar las capacitaciones necesarias para el personal de la Dirección
- Instruir técnicamente a Jefes/as de Equipo y Auditores/as
- Revisar y suscribir la solicitud de Opinión Jurídica y de otros apoyos técnicos necesarios
- Remitir a la Dirección Administrativa el Informe de Auditoría para efectos de archivo
- Autorizar permisos, viáticos, solicitudes de transporte y controles de asistencia y administrar los recursos de la Dirección de Auditoría
- Informar sobre el cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, según el manual correspondiente
- Atender consultas de los servidores de las Entidades y Organismos del sector Público
- Efectuar propuestas para la formulación de políticas y estrategias de auditoría
- Gestionar y administrar los recursos de la Dirección de Auditoría
- Ejecutar tareas y actividades en el marco del cumplimiento de los requisitos establecidos por el Sistema de Gestión de la Calidad, bajo Norma ISO 9001.
- Participar en el proceso de fiscalización administrativa en entidades gubernamentales del interior o exterior del país, de conformidad a designación de la Presidencia de la Institución, así como eventos de capacitación nacionales o internacionales.
- Atender requerimientos solicitados por Coordinador General de Auditoría y Presidente de la Institución, en aspectos relacionados con el desarrollo de sus funciones.

San Salvador, 12 de marzo de 2020