



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



ACTA NÚMERO 155 /2019.

En el despacho de la Presidencia de la Corte de Cuentas de la República, en la ciudad de San Salvador, a las catorce horas con treinta minutos del día nueve de agosto del año dos mil diecinueve. Reunidos el Organismo de Dirección, integrado por la Señora Presidente, Licenciada Carmen Elena Rivas Landaverde, Primera Magistrada, Licda. María del Carmen Martínez Barahona; y Lic. Roberto Antonio Anzora, Segundo Magistrado, atendiendo la convocatoria previamente efectuada para desarrollar los puntos que como Organismo de Dirección deben conocerse y pronunciarse, siendo los siguientes: 1) Aprobación de agenda, 2) Lectura de Acta anterior, 3) Puntos urgentes, 4) Puntos Varios. Iniciando con los puntos urgentes. Abordando los anteriores puntos de agenda y después de analizarlos, el Organismo de Dirección, por unanimidad acuerda: **RECURSOS HUMANOS:** 1.

[Redacted] - Director de RRHH. Remite Acuerdo n° 458 en la que se le concede Licencia sin goce de sueldo a [Redacted] Se suscribe acuerdo. 2. [Redacted]

[Redacted] - Director de RRHH. Remite Acuerdo n° 459 designación en propiedad, Resolución n° 307 de cambio de plaza, Contrato n° 1414 de [Redacted] Se suscribe acuerdo. 3. [Redacted] - Director de RRHH. Remite Acuerdo n° 460 de movimiento interno de [Redacted] y Acuerdo n° 467 de movimiento Interno de [Redacted]

[Redacted] Se suscribieron acuerdos. 4. [Redacted] - Subdirectora de RRHH. Remite opinión sobre el caso de [Redacted] Que la Dirección lo incorpore en la investigación que realizan, relacionada a dicho caso. **DIRECCION DE COMUNICACIONES:** 5. [Redacted] - Subdirectora de Comunicaciones. Remite propuesta de Carta de Rendición de Cuentas para informar logros más relevantes del mes de julio. (se envió a cada despacho el 8 de agosto) Se revisó y se hizo observaciones. 6. [Redacted]

[Redacted] - Subdirectora de Comunicaciones. Invitación recibida por parte del Observatorio Ciudadano de la CCR para el viernes 23 de agosto en el Hotel Barceló. Igualmente, [Redacted]

[Redacted] remiten observaciones y comentarios realizados a la investigación "Diagnostico sobre cumplimiento y resultados de los Planes de Auditoría de la Corte de Cuentas, 2015-2017". Se crea la Comisión que revise el citado informe, formado por: Director Jurídico, Asesor de 1era y 2nda Magistratura, Asesor de Presidencia y [Redacted] 7. [Redacted]

[Redacted] Encargada de Relaciones Internacionales. Referente videoconferencia del Concurso de investigación desarrollado entre Presidencia de la OLACEFS y la CCR ejerciendo la Presidencia del CAJ. Visto bueno a participación de videoconferencia. 8. [Redacted]

[Redacted] - Encargada de Relaciones Internacionales. Referente a la participación de los [Redacted] para participar en la reunión de revisión de Planificación de la Auditoria de Desempeño Cooperativa, a llevarse a cabo del 19 al 23 de agosto en Buenos Aires, Argentina, ya que la alimentación solo cubrirá desayunos y almuerzos. Se dio visto bueno. 9. [Redacted] Encargada de Relaciones Internacionales.

En relación a invitación por parte de China Taiwán para Presidente, Licda. Carmen Elena Rivas



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



Landaverde y un acompañante, se ha reprogramado para el 16 al 25 de agosto. Se dio visto bueno a la reprogramación de fecha y se autoriza para que la Encargada de Relaciones Internacionales, junto a personal de Presidencia asista la ciudad de Guatemala a visar pasaportes de las participantes. **DIRECCION DE TRANSPARENCIA:** 10. [REDACTED]

[REDACTED] - Directora de Transparencia. Remite circular interna - Rendición de Cuentas para firma. Se firmó la circular interna y se conforma Comisión para seguimiento y Organización del evento y validar información. La Comisión se conforma por: Directora de Transparencia, Subdirectora de Transparencia, Coordinadora Interina Jurisdiccional, Coordinador General de Auditoría, Directora de Planificación y Secretario de Actuaciones de Cámara de Segunda Instancia. 11. [REDACTED] - Directora de

Transparencia. Visto bueno para la contratación de un moderador que dirija el Acto de Rendición de Cuentas Institucional - Segundo Año de Gestión el 5 de septiembre, por lo que propone a presentadora de la farándula para dicho evento. **Pendiente según Magistrados. UNIDAD DE GENERO:** 12.

[REDACTED] - Encargado de Unidad de Género. Remite manual de actuaciones, con referencia n° UGI-035-2019, de relato de hechos de [REDACTED] contra personal masculina del SITCCOR. Que la Dirección Jurídica indague e informe a Organismo de Dirección lo que a derecho corresponda. **DIRECCION DE PLANIFICACION:** 13. [REDACTED]

[REDACTED] - Subdirector de Planificación. Hace del conocimiento que se concluyó el proceso de formulación del Informe de Revisión y Análisis del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2019 del periodo de julio 2018 a junio 2019. (se envió a cada despacho el 29 de julio) Se suscribieron notas que elabora Primera Magistratura a la Unidad Organizativa y serán suscritas por Organismo de Dirección. **CINCAP Y COORDINACION DE AUDITORIA:** 14.

[REDACTED] Directora Interina del CINCAP y [REDACTED] - Coordinador de Auditoría. Remiten opinión del DECIP, relacionada con una oferta de capacitación del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE). Que la Directora Interina del CINCAP realice las gestiones pertinentes a efecto de lograr la capacitación. **DIRECCIÓN FINANCIERA:** 15.

[REDACTED] Directora Financiera, remite informe a los resultados de la ejecución del presupuesto Institucional durante el primer semestre 2019, el cual se remitió a cada despacho el miércoles 31 de julio del 2019. Primera Magistratura esta elaborando notas para Unidades Organizativas. 16. [REDACTED] Directora Financiera, remite Informe a la

Ejecución Presupuestaria de junio 2019, el cual se remitió a cada despacho el miércoles 7 de agosto de 2019. Primera Magistratura está elaborando notas para Unidades Organizativas.

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA TRES: 17. [REDACTED] Director de Auditoría TRES, remite posible ilícito penal según Auditoría Financiera a la Municipalidad de Guazapa, departamento de San Salvador, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017. Que el Director Jurídico proceda conforme a evidencia y opinión jurídica emitida. **DECIP:** 18. [REDACTED]

[REDACTED] remite nota sobre determinar la viabilidad sobre las propuestas contenidas en documentos presentado por el Director Regional de Santa Ana el día 12 de junio de 2019, el cual se remitió a cada despacho el miércoles 7 de agosto de 2019. Se archiva, según recomendación, que



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



no es viable a la Institución. COORDINACION GENERAL ADMINISTRATIVA: 19. [REDACTED]
[REDACTED] - Coordinadora General Administrativa. Remite proyecto de Celebración Día del Auditor 2019 para visto bueno. Se dio visto bueno. 20. [REDACTED]
[REDACTED] - Coordinadora General Administrativa. Remite Acuerdo N° 462 de Firmas Privadas debido a que se modifica el Acuerdo n° 489 de fecha 21 de septiembre de 2017 por movimiento interno de uno de los miembros de la Comisión para Registro y Calificación de Firmas Privadas de Auditoría. Se suscribe acuerdo. 21. [REDACTED] remite nota sobre posibles bienes para donación al Centro Escolar Cantón Las Cañas, Chalatenango. Se dio visto bueno. 22. [REDACTED] remite nota sobre posibles bienes para donación al Instituto Nacional de San Pablo Tacachico, la Libertad. Que notifiquen que no hay disponibilidad. 23. [REDACTED] Remite para autorización Acuerdo n° 463 de nombramiento de los Miembros del Comité de Auditoría. Se suscribe acuerdo. 24. [REDACTED] en nombre de los Miembros de la Comisión de Responsabilidad nombrados mediante Acuerdo n° 360, el informe de Responsabilidades elaborado por los Miembros de esa Comisión. Que Dirección Jurídica indague y emita informe o gestione lo que procede legalmente. SITCCOR: 25. [REDACTED] - Secretaria General del SITCCOR. Solicitan se investigue el personal de esta institución que conforman el Movimiento de Empleados de la CCR 23 de diciembre, a través del cual hacen ataques y difamación a los trabajadores de esta institución. Se acordó notificar a SITCCOR que lo solicitado no es competencia de esta Corte ni del Organismo de Dirección. DIRECCION JURIDICA: 26. [REDACTED] Director Jurídico. Remite sobre revisión y actualización el procedimiento que se efectúa para la entrega de certificaciones de solvencia, a fin de consensar una manera más ágil entre la fecha de solicitud y la fecha que se entrega al peticionario. Cada despacho revisará. 27. [REDACTED] - Subdirectora Jurídico. Opinión jurídica referente a situación de ausencia de la Institución por parte de la [REDACTED] Que el Encargado de Archivo proceda según párrafo 6to de esta opinión jurídica. OTROS: 28. [REDACTED] - Colaborador Jurídico, Primera magistratura. Revisar, informar sobre análisis que hizo Dirección Jurídica relacionado a la Denuncia Ciudadana por supuestas irregularidades cometidas por el Equipo de Auditores de la Regional de San Miguel. (se envió a cada despacho para revisión el 25 de julio) Que la Dirección de Auditoría Interna realice examen especial a la denuncia. 29. [REDACTED] - Colaborador Jurídico, Primera Magistratura. Remite revisión y recomendación sobre el contenido del informe elaborado por [REDACTED] Director de Auditoría Dos donde comunica al Organismo de Dirección sobre posible ilícitos penales encontrados en el desarrollo del Examen Especial a la Ejecución Presupuestaria de la Municipalidad de Santa María, Departamento de Usulután. Que Dirección Jurídica proceda según evidencia y opinión jurídica. 30. [REDACTED] Director de Auditoría Interna y [REDACTED] Subdirector de Calidad de Auditoría, remite Informe sobre revisión de Aseguramiento de Calidad, efectuada a la Auditoría Financiera al Centro Farmacéutico de la Fuerza Armada, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017, producto de las revisiones de



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



aseguramiento de calidad que realiza la Subdirección de Control de calidad de Auditoría. Cada despacho revisará. 31. [REDACTED] Director General de Presupuesto, Ministerio de Hacienda, remite nota referente a solicitud de valúo de un inmueble para adquisición de la Corte de Cuentas de la República. Pendiente. 32. [REDACTED] Auditor de la Dirección de Auditoría TRES, remite nota solicitando autorización para hacer uso de las instalaciones del Centro Recreativo taquillo el día 11 de agosto del 2019 para 19 personas. Visto bueno. 33. [REDACTED] - Subdirector de Control de Calidad de Auditoría. Lo han invitado a participar en el proceso de auditorías cooperativas en la preparación de la implementación de los Objetivos de Desarrollo Sostenible ODS. Visto bueno. 34. [REDACTED] - Juez de la Cámara Tercera y [REDACTED] - Coordinador General de Auditoría. Informando que ya se sostuvo la primera reunión en la que se acordó que la Comisión se reunirá los días lunes, miércoles y viernes de 9 am a 12 m. Que Coordinación General Administrativa haga acuerdo de creación de Comisión según punto 1 y queda pendiente punto 2. 35. [REDACTED] - Electricista Área de Mantenimiento. Solicita se le traslade a la unidad de Archivo Institucional, ya que debido a problemas de salud no puede continuar laborando en el Área de Mantenimiento. Se dio visto bueno. 36. Acuerdos n° 467 y n° 469 de fecha 8 de agosto de 2019, nombramiento de empleado asignado como Colaborador del Área de Relaciones Públicas a partir del 12 de agosto del presente año. Se suscriben acuerdos. 37. Nota de fecha 19 de julio de 2019, REF-DAI-297-2019, suscrito por Directores de Auditoría 5 y 1 e Interno, solicitando autorización para informar a las Dirección de Auditorías los resultados obtenidos por un equipo del área de auditoría sobre NTCIE. Se dio visto bueno. 38. Observaciones realizadas por Primera Magistratura a Proyecto de Instructivo para la verificación del uso, control de gastos reservados o clasificados, según nota de fecha 29 de julio del presente año. Cada despacho revisará. 39. Bases de Licitación Pública N° 08/2019 denominado adquisición de Hardware y Software para la CCR. Se suscribieron bases. 40. Permiso sin goce de sueldo solicitando por la servidora [REDACTED] con fecha 9 de agosto de 2019 por 2 meses comprendidos del 12 de agosto al 11 de octubre del presente año. Visto bueno, que RRHH proceda según la Ley. 41. Nota de fecha 9 de agosto de 2019 de REF-DC-002-2019, suscrita por Director de Comunicaciones, sobre proceso de fiscalización de la CCR a realizarse el día 20 de agosto de 2019 a los periodistas salvadoreños. 42. Acuerdos de reclasificación del 376 al 430 y del 140 al 265. Segundo Magistrados los suscribirá. 43. Notas de fechas 8 de agosto dirigidas a las Dirección de Auditoría 1, Dirección de Auditoría 7 y Coordinación General de Auditoría, a efecto de instarlos al cumplimiento de metas institucionales por parte del Organismo de Dirección. Se suscriben notas. 44. Nota de fecha 8 de agosto de 2019, suscrita por Primera Magistratura relacionada a Proyecto de Reforma de la Ley de la CCR. Cada despacho revisará. Y no habiendo más que hace constar firmamos la presente acta.

Teléfono PBX (503) 2592-8000, Código Postal 01-107
<http://www.cortedecuentas.gob.sv>, 1ª Av. Norte y 13ª C. San Salvador,
El Salvador, C.A.