



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



ACTA NÚMERO 163 /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 cinco de septiembre de dos mil diecinueve, reunidos la Señora Presidente, Licenciada Carmen Elena Rivas Landaverde, Primera Magistrada, Licda. María del Carmen Martínez Barahona; y Lic. Roberto Antonio Anzora Quiroz, 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: **SEGUNDA MAGISTRATURA:** 1. Lic. Roberto Antonio Anzora - Segundo Magistrado. Propone se consideren los días lunes en el horario que se acuerde para que se realice una reunión con el Coordinador General de Auditoría a efecto de revisar los informes que remiten en cuanto a avance y desarrollo de los procesos de fiscalización. **Pendiente para nueva convocatoria el día 9 de septiembre del dos mil diecinueve a las 9 am en sala de reuniones de Presidencia. Presidencia convocará. COMISIÓN OLACEFS:** 2. Licenciados [REDACTED] y [REDACTED] - Coordinador General de Auditoría, Jueza de la Cámara de Primera Instancia y Directora del CINCAP (respectivamente). Remiten sugerencias sobre la programación de evento XXIX ASAMBLEA GENERAL DE LA OLACEFS y solicitan audiencia para definir puntos. **Viernes 6 de septiembre de 2019 a las 3:00 pm en Sala de Reuniones de Presidencia. Dirección de Comunicaciones convocará. DACI:** 3. [REDACTED] - Jefe del DACI. Remite nota sobre proceso de Licitación Pública N°08/2019 denominada "Adquisición de Hardware y Software para la Corte de Cuentas de la República" para conformar la Comisión de Evaluación de Ofertas. **Se dio visto bueno a la Comisión.** 4. [REDACTED] - Jefe del DACI. Remite nota, en donde la [REDACTED] Encargada de Prestaciones al Talento Humano, en su calidad de Administradora de Contrato, "Suministro de uniformes para el personal de la Corte de Cuentas de la República" en donde se informa incumplimiento de contrato por parte de TEXVASA, S.A DE C.V, en el plazo establecido, para la realización de los ajustes a los jeans con defectos en la confección. **Se suscribió auto para iniciar proceso sancionatorio por mayoría.** 5. [REDACTED] - Jefe del DACI. Remite nota en donde somete a consideración Propuesta de reestructuración del Departamento de Adquisiciones y Contrataciones Institucional, DACI. **Cada despacho revisará y analizará para determinar procedencia.** 6. [REDACTED] - Jefe del DACI. Remite nota solicitando designación de personal para el DACI, necesarios por traslados y renunciados recientes. **Se dio visto bueno a traslado de personal para DACI de [REDACTED] del área de Prestaciones al talento humano de la Dirección de Recursos Humanos. DIRECCION DE COMUNICACIONES:** 7. [REDACTED] - Encargada de Relaciones Internacionales. Remite solicitud de nombramiento de 3 equipos de trabajo para que la CCR participe en la iniciativa "Estrategia,





CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



edición del Rendimiento y Presentación de Informes (SMR por sus siglas en inglés) de la IDI-INTOSAI. Cada despacho revisará y analizará. 8. [REDACTED] - Encargada de Relaciones Internacionales. Remite solicitud de la Secretaría Ejecutiva de OLACEFS, para preparar presentación sobre los resultados de Auditoría de Gestión 2018-2019 e informe de actividades realizadas en cada uno de los Comités que se presiden. Que el Auditoria 3 prepare el informe correspondiente para presentar a la Secretaria Ejecutiva. 9. [REDACTED] - Director de Comunicaciones. Remite para visto bueno, Boletín de Publicorte No. 29. Se dio visto bueno. 10. [REDACTED] - Director de Comunicaciones. Remite para visto bueno, propuesta modificada de "Campaña Conozcamos a la Corte de Cuentas", con cambios sugeridos por la Primera Magistratura. Aprobado con observaciones. 11. [REDACTED] - Encargada de Relaciones Internacionales. Hacer del conocimiento que se ha recibido comunicación de la Contraloría de Guatemala en relación a página web de OCCEFS y la disposición de ellos para apoyar el manejo y administración de dicha página. Que Encargada de Relaciones Internacionales haga nota a Contralor recordándole que fue punto de agenda, y por unanimidad se acordó que la CCR continuaría con esa gestión; y agradecer envío de información para alimentar la página de OCCEFS. 12. [REDACTED] - Director de Comunicaciones. En relación al dossier de noticias tomo II 2019-2020 para cada Magistrado. Solicita visto bueno para que la compra pueda hacerse con fondos de caja chica que son \$300.00 y poder continuar con esta actividad. Se dio visto bueno. DIRECCION DE TRANSPARENCIA: 13. [REDACTED] - Directora de Transparencia. Remite nota de propuesta de contratación de moderador para evento de Rendición de Cuentas. Presidencia ya dio Vo. Bo. Se reprogramó evento, se deja sin efecto. Organismo de Dirección entro en receso, y se reprograma e instala el viernes seis de septiembre del corriente año, a las diez horas con treinta minutos con el punto n° 14. 14. [REDACTED] - Directora de Transparencia. Comunicación de ingreso de 4 Denuncias Ciudadanas recibidas por el Departamento de Participación Ciudadana. Solo conocimiento archivar. 15. [REDACTED] - Directora de Transparencia. Remite nota referente a Convenio de Cooperación entre la CCR y el Ministerio de Educación de ES para el desarrollo conjunto de iniciativas de Contraloría Social. Se dio visto bueno a las fechas establecidas. CINCAP: 16. [REDACTED] - Jefa del CINCAP. Remite invitación para participar y dar palabras de apertura a Conferencia "Importancia de los Métodos Estadísticos en la Investigación aplicado a cualquier campo, incluyendo la Auditoría", impartida gratuitamente por el [REDACTED] de la ESEN, el 04 de septiembre /2019. Ya se concretó capacitación. Archivar. 17. [REDACTED] - Jefa del CINCAP. Informa sobre solicitud de apoyo logístico del DECIP para desarrollar evento "Ámbito del Instituto Costarricense de Energía y su Experiencia en El Salvador", el día 10 de septiembre 2019 en el Auditorium de esta Corte. Para conocimiento. Archivar. Se gestionará apoyo con EFS homologa. 18. [REDACTED] - Jefa del CINCAP. Solicita autorización para que Personal de la Dirección de Auditoría / y Departamento de Informática, participen en Congreso Internacional de Seguridad Informática "El lado oscuro de la Red", a realizarse 18, 19 y 20 de



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



septiembre 2019, el cual requiere inversión. Se dio visto bueno a la capacitación. 19. [REDACTED] - Jefa del CINCAP. Informa sobre personal que participará en evento "Desarrollo Humano de la Calidad del Liderazgo de 360° para la Gestión, los días 5, 12, 18 y 26 de septiembre 2019. Se dio visto bueno y se tiene conocimiento del mismo. DIRECCIÓN JURÍDICA: 20. [REDACTED] Sub Directora. Remite opinión jurídica relacionada con marginación de la Encargada de la Unidad de Género, sobre el caso de la [REDACTED] del DACI. Se vio en Organismo de Dirección de Acta 159/2019. Enviar a RRHH para que proceda según corresponda. 21. [REDACTED] Sub Directora. Remite opinión jurídica relacionada, sobre el caso de [REDACTED] y [REDACTED] de la Clínica Institucional. Que RRHH notifique lo resuelto por la Dirección Jurídica a los relacionados. COORDINACION GENERAL ADMINISTRATIVA: 22. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa. Remite Acuerdos Nos. 476 Descargo de Bienes y 477 para Donación al Centro Escolar "Las Cañas" Municipio La Reina, Departamento de Chalatenango, para firma. Se suscribieron acuerdos. 23. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa. Remite Acuerdo No. 507 de Misión Oficial a Rusia, para firma. Se suscribió acuerdo. 24. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa, remite Informe de Logros por el período del 28 de agosto de 2018 al 28 de agosto 2019. Para conocimiento de cómo el área administrativa está ejecutando plan y presupuesto. 25. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa, remite Acuerdo N° 463 con correcciones para firma del Organismo de Dirección. Se suscribió acuerdo. 26. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa. Remite Acuerdo n° 513 de misión oficial a Brasil y Acuerdo n° 514 de misión oficial a Lima, Perú. Se suscriben acuerdos de Misión Oficial. 27. [REDACTED] Coordinadora General Administrativa. Informando que el Ministerio de Trabajo y Prevención Social, ha tenido a bien impartir 3 jornadas de capacitación con 30 participantes, las cuales se llevarán a cabo en las instalaciones de esta Corte, los días 9, 16 y 23 de septiembre. Se dio visto bueno. DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS: 28. [REDACTED] Director de Recursos Humanos. Solicitud de visto bueno para reclasificar plaza de Auxiliar II, por no haberse incorporado al Proyecto de Reclasificación. Se dio visto bueno. 29. [REDACTED] Director de Recursos Humanos. Remite para visto bueno, nota de beneficiarios de la Compensación por Retiro de Voluntario por fallecimiento de la Licenciada [REDACTED] para que Comisión respectiva proceda. Se dio visto bueno. Que la Comisión realice el trámite pertinente. 30. [REDACTED] Director de Recursos Humanos. Remite Acuerdos Nos. 508, 509, 329 y 330 relacionados con Licencias Sin Goce de Sueldo por motivos Particulares y renuncia voluntaria. Se suscribieron acuerdos. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA: 31. [REDACTED] Director Administrativo. Remite propuestas para cubrir turnos de vigilancia institucional en los turnos de 24 horas, para visto bueno. Se tuvo conocimiento y se tomarán las medidas legales pertinentes. 32. [REDACTED] Director Administrativo, remite Proyecto de reubicación de Centro de Investigación y Capacitación, CINCAP y Proyecto de reubicación de la Dirección Regional de Santa Ana.





CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



Pendiente. 33. [REDACTED] Director Administrativo, remite nota procedente de la Oficina Regional de Santa Ana, la cual está firmada por el [REDACTED] dueño de uno de los inmuebles que está siendo objeto de evaluación, para su posible adquisición. Se resolvió en Organismo. Archivar. 34. [REDACTED] Director Administrativo, remite nota en relación al proceso de Licitación LP-06/2019, relativo a la "Adquisición de vehículos automotores para la Corte de Cuentas de la República". Qué Director Administrativo adquiera vehículos para fortalecer área operativa, priorizando oficinas regionales. 35. [REDACTED] Director Administrativo. Solicita asignación de Personal en la Dirección Administrativa, en áreas de Dirección, Sub Dirección, Mantenimiento, Transporte y Seguridad. Que Recursos Humanos haga propuesta. SUPERVISOR REGIONAL: 36. [REDACTED] Supervisor Regional, remite programación de visitas a las Direcciones Regionales, al 22 de agosto 2019. Que Coordinación General de Auditoría de seguimiento e informe a Organismo de Dirección. 37. [REDACTED] Supervisor Regional. Remite programación de visitas de supervisión programadas al 30 de agosto 2019. Que el Coordinador General de Auditoría de seguimiento e informe a Organismo de Dirección. DEPARTAMENTO PARA LA MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN DE LA CALIDAD: 38. [REDACTED] remite nota en la cual solicita sustituir páginas del Plan Anual de Auditoría Interna de Calidad 2019. Se dio visto bueno. DIRECCIÓN REGIONAL DE SAN MIGUEL: 39. [REDACTED] Director Regional de San Miguel, remite reprogramación 2 al Plan de trabajo 2019, para que sea reconsiderado. Conocimiento. Archivar. DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA: 40. [REDACTED] Jefe de Informática, remite nota proponiendo Administrador de Contrato para el Proceso de Licitación Pública N°08/2019 "Adquisición de hardware y software para la Corte de Cuentas de la República". Se dio visto bueno. COORDINACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA: 41. [REDACTED] Coordinador General de Auditoría, remite el Reglamento de Normas Técnicas de Control Interno Específicas del Banco de Desarrollo de El Salvador (BDES) para aprobación. Cada despacho revisará. 42. [REDACTED] Coordinador General de Auditoría, remite nota sobre nombrar comisión para investigar sobre la nota enviada por el [REDACTED] Que Dirección Jurídica investigue y opine lo que procede legalmente. 43. Lic. [REDACTED] Coordinador General de Auditoría, remite nota sobre avance de metas de enero a julio del año 2019. Para conocimiento. Se analizará en reunión del lunes 9 de septiembre de 2019. DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN: 44. [REDACTED] Directora de Planificación y Desarrollo Institucional. Informa sobre conclusión del proceso de formulación del Informe de Eficacia de la Gestión Institucional, período de enero a julio 2019. Cada despacho revisará. 45. [REDACTED] Directora de Planificación y Desarrollo Institucional. Remite nota junto con [REDACTED] Jefa del Departamento de Modernización y Gestión de la Calidad, informando sobre Lectura de Resultados de Auditoría efectuada a los Procesos de la Cámara Primera de Primera Instancia. Pasar a Cámara de Segunda Instancia, [REDACTED] 46. [REDACTED] Directora de Planificación y Desarrollo Institucional. Informa que ha remitido a la Dirección de Auditoría



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



Interna, copia del Control de Recepción de Informes Mensuales de Cumplimiento de Metas de las unidades organizativas de la CCR correspondiente al mes de julio. **Conocimiento. DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA:** 47. [REDACTED] - Director de Auditoría Interna, remite propuesta de Estructura, como estrategia para el fortalecimiento de la Dirección de Auditoría Interna. Cada despacho revisará. 48. [REDACTED] - Director de Auditoría Interna, remite nota solicitando información para desarrollar y documentar procedimientos de Auditoría del "Examen Especial al avance en el cumplimiento del Plan de Manejo de Riesgos Institucional, durante el período del 1 de enero al 30 de junio de 2019". **Presidencia dará respuesta de las gestiones que se han realizado.** 49. [REDACTED] [REDACTED] Director de Auditoría Interna, remite Carta a la Gerencia y un ejemplar del "Informe de Examen Especial a la Formulación, Ejecución y liquidación del Presupuesto Institucional, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017". Cada despacho revisará. 50. [REDACTED] Director de Auditoría Interna, remite modificación a detalle de Auditorías correspondientes al Plan Anual de Trabajo del año 2019. **Conocimiento.** 51. [REDACTED] Director de Auditoría Interna, remite Informe sobre revisión de aseguramiento de calidad efectuada al examen especial al proyecto mejoramiento de alumbrado público para ahorro energético con luminarias LED de 60 y 80 watts en el Municipio de Tonacatepeque, período del 1 de julio del 2015 al 31 de diciembre 2016. Cada despacho revisará. 52. [REDACTED] Director de Auditoría Interna, remite Informe sobre revisión de aseguramiento de calidad efectuada a la Auditoría de gestión al Centro Internacional de Ferias y Convenciones de El Salvador (CIFCO) por el período del 1 de enero 2017 al 30 de mayo 2018. Cada despacho revisará. **DECIP Y MANTENIMIENTO:** 53. [REDACTED] [REDACTED] Jefe del DECIP, [REDACTED] Encargado del Área de Mantenimiento, remite Informe técnico, sobre la Inspección y evaluación ocular de daños existentes en los edificios 1 y 2 de la Corte de Cuentas de la República por sismos del 30 de julio 2019. **Conocimiento. SITCCOR:** 54. [REDACTED] - Secretario General del SITCCOR. Solicita autorización para que el personal operativo participe en charla informativa programada para el día jueves 05 de septiembre 2019, a partir de las 9:00 a.m. **Archivar. EQUIPO DIRECTIVO SICA-CCR:** 55. Equipo Directivo SICA-CCR. Hacen saber su preocupación por la falta de asignación de un espacio físico permanente para el Equipo Técnico Operativo del SICA continúe trabajando en la implementación del mismo. **Que el Director Administrativo busque espacio físico para ubicarlos. OTROS:** 56. [REDACTED] [REDACTED] Director General de Presupuesto, Ministerio de Hacienda, remite nota referente a solicitud de valúo del 1 inmueble para adquisición. **Archivar.** 57. [REDACTED] Técnico Coordinación General Administrativa. Solicita 16 días de licencia sin goce de sueldo durante el periodo del 9 al 24 de septiembre. **Previo visto bueno del Director Administrativo.** 58. [REDACTED] Jefe de Equipo de la Dirección de Auditoría SIETE, remite nota sobre Congreso Internacional de Seguridad Informática, El Lado Oscuro de la Red, para aprobación de participación. **Ya se resolvió.** 59. [REDACTED] - Ordenanza. Solicita cambio de funciones por haber sido diagnosticada con enfermedad en rodillas. **RRHH y COSSOC resolver según proceda de acuerdo a la normativa aplicable.** 60. [REDACTED] Se refiere





CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



al hecho que ocurrió en el 2009 cuando le hurtaron un arma de fuego que tenía como herramienta de trabajo y a la cual interpuso denuncia. La administración en ese entonces, lo responsabilizó a pagar de su salario, descuentos de divididos en cuotas que sumaba \$950.00. En el 2014 el arma de fuego encontrada en perfectas condiciones. Solicita se revise su caso en las áreas competentes a fin que se considere el reintegro económico por el monto que le fue descontado. (se adjunta toda documentación de pasadas actas). En última acta, se dijo que Segunda Magistratura revisará. Se dio visto bueno al proyecto de acuerdo para resolverle. 61. [REDACTED]

Subdirector de Control de Calidad de Auditoría. Remite invitación de la Directora General Adjunta de la INTOSAI, para que forme parte del Panel de Revisión de Aseguramiento de Calidad de las Auditorías de Desempeño Corporativas relativas a la implementación de los ODS, para visto bueno. Ya se resolvió. 62. [REDACTED] – Director de Comunicaciones. Copia de nota REF-DC 016/2019, dirigida a la Directora Financiera en relación a proyecto radial y televisivo para considerar en presupuesto 2020, para conocimiento. Ya se resolvió. 63. [REDACTED]

[REDACTED] – Presidente del Consejo Directivo de AUGES. Remite invitación al Seminario “Gestión de Riesgos Institucional bajo el enfoque COSO III”, dirigido a los miembros de la Comisión para elaborar el Proyecto de Normas Técnicas de Control Interno Específicas y auditores relacionados con la gestión de riesgos. Ya se resolvió. 64. [REDACTED] – Coordinador General de Auditoría. Solicita cambio de plaza de Técnico IV a Técnico III para el [REDACTED] por renuncia de la [REDACTED] Pendiente. 65. [REDACTED]

[REDACTED] – Jefe del DECIP. Remite solicitud de autorización para que personal de su Departamento, participe en 2 capacitaciones que requieren inversión. CINCAP, incluir en próximas capacitaciones dadas en coordinación con CNJ. 66. [REDACTED]

[REDACTED] – Presidente Asociación de Trabajadores y Trabajadoras Sociales de El Salvador (A.T.E.S.) Remite solicitud de autorización para que personal institucional de Profesión en Trabajo Social participe en capacitaciones que requieren inversión. Archivar. 67. [REDACTED]

– Auditor General de la India. Remite invitación a la Cuarta Reunión del Comité principal del Comité de la INTOSAI sobre intercambio de conocimientos y servicios de conocimiento, a realizarse en Moscú, el 23 de septiembre de 2019. Ya se resolvió. 68. [REDACTED]

[REDACTED] – Control de Documentos. Solicita licencia sin goce de sueldo por once días comprendidos del 16 al 26 de septiembre de 2019, para visto bueno. Visto bueno. RRHH hacer lo pertinente. 69. [REDACTED] – DACI. Interpone renuncia de su cargo a partir del 19 de agosto de 2019. Se dio visto bueno. 70. [REDACTED]

[REDACTED] – Jueza de Cuentas, Cámara Sexta de Primera Instancia. Remite copia de nota enviada a la Dirección Financiera para reorientación de fondos, para la compra de sellos nuevos, por deterioro, para conocimiento. Ya se resolvió. 71. [REDACTED] – Jefe de Equipo Dirección de Auditoría CINCO, remite nota solicitando autorización para el ingreso del Centro Recreativo Taquillo para el domingo 15 de septiembre, para cinco personas. Visto bueno. 72. [REDACTED]

[REDACTED] – Secretaria de Cámara Sexta, remite nota solicitando autorización para el ingreso del Centro Recreativo Taquillo para el domingo 15 de septiembre, para siete personas. Visto bueno. 73. [REDACTED]

[REDACTED] remite nota solicitando autorización para el ingreso del Centro Recreativo Taquillo para el domingo 08 de septiembre, para veinte y cinco personas. Visto bueno. 74. [REDACTED] (jefe de Equipo) y [REDACTED]



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



(Auditor)- Informan sobre actividades desarrolladas en la reunión de revisión de Planificación de la Auditoría de Desempeño Cooperativo, realizada en Buenos Aires, Argentina, del 19 al 23 de agosto de 2019. Enviarlos a Dirección de Transparencia, Comunicaciones y CINCAP para lo pertinente. 75. [REDACTED] Presidente de COSSOCC. Remite invitación a miembros del Organismo de Dirección para participar en jornadas de capacitación sobre Seguridad y Salud Ocupacional. Visto bueno. 76. [REDACTED] - Solicita licencia sin goce de sueldo por 9 días, del 16 al 24 de septiembre. Visto bueno. RRHH hacer lo pertinente. 77. Presidencia preparará informes de comisiones de CAJ y CEDEIR para presentar en OLACEFS. 78. Se autoriza la compra de 8 tarjetas de participación al evento Gestión de Riesgos Institucional, bajo el enfoque COSO III impartido por AUGES los días 7 y 14 de septiembre del presente año. 79. Enviar copia a despachos de nota fecha 5 de septiembre de 2019, REF CdeC-RI-0173-2019. 81. Nota REF-SITCCOR -32-2019 de fecha 5 de septiembre de 2019. Archivar. 80. Dirección de Auditoría 4 - [REDACTED] Levantamiento de denuncias ciudadanas recibidas desde el 2013 a la fecha, a las que no se ha dado atención, por lo que existe atraso y atención oportuna a las mismas y autorización para alternativa de solución que permita ejecutar un Proyecto para atender demanda. Se relaciona con punto 55. Y no habiendo más que hace constar firmamos la presente acta.

Esta es una versión pública de la Acta número 163/2019, emitida por el Organismo de Dirección de la Corte de Cuentas de la República. En cumplimiento a lo establecido en el Art. 30 de la Ley de Acceso a la Información Pública (LAIP) y Art. 55 inciso 3° de su Reglamento.

11

(

(

11