

Copie

**REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS -RENAP-
AUDITORIA INTERNA
CUA No.: 69060**

**EXAMEN ESPECIAL
AUDITORÍA A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE JULIO DE 2016 AL 04 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

"Registro Nacional de las
Personas - RENAP"
RECIBIDO
22 DIC 2017
DIRECCION EJECUTIVA
FIRMA: *[Signature]* HORA: *12:29*



GUATEMALA, DICIEMBRE DE 2017

INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	1
GENERALES	1
ESPECIFICOS	1
ALCANCE	2
INFORMACION EXAMINADA	2
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	3
HALLAZGOS MONETARIOS Y DE INCUMPLIMIENTO DE ASPECTOS LEGALES	8
COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES	12
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	14
COMISION DE AUDITORIA	15



ANTECEDENTES

De conformidad con el Decreto No. 90-2005 y sus reformas, el Registro Nacional de las Personas -RENAP-, es la dependencia encargada de centralizar la información relativa a los hechos y actos inscritos en los Registros Civiles de las Personas, de la organización y mantenimiento del archivo central y administración de la base de datos del país. Para el efecto, elaborará y mantendrá el registro único de las personas naturales y la respectiva asignación del código único de identificación; así mismo enviará la información aprobada o improbada a donde corresponda, para la emisión del documento personal de identificación o para iniciar el proceso de revisión.

El Artículo 61, del Acuerdo de Directorio No. 80-2016, Reglamento de Organización y Funciones, establece que la Dirección Administrativa es la dependencia que tiene a cargo organizar y ejecutar las actividades administrativas de la institución. Propone al Directorio del RENAP, por medio del Director Ejecutivo, la política en la administración y control de los recursos humanos, financieros y materiales.

El Artículo 64 Departamento de Compras, establece que el Departamento de Compras de la Dirección Administrativa, es la dependencia encargada de llevar a cabo el proceso legal, técnico y administrativo para la adquisición de bienes, servicios y suministros necesarios de conformidad con la legislación vigente.

OBJETIVOS

GENERALES

- Evaluar la estructura y ambiente de Control Interno del Departamento de compras con el objetivo de identificar riesgos, debilidades de control existente, haciendo énfasis en las áreas de compras en todas las modalidades y facturas pendientes de pago.

ESPECIFICOS

- Verificar si los procedimientos realizados cumplen con lo establecido en los manuales de procedimientos y si estos están debidamente actualizados.



- Verificar que los procedimientos que realiza el Departamento de Compras estén de acuerdo a lo establecido en la Ley de Contrataciones del Estado.
- Verificar el cumplimiento de los plazos establecidos para las publicaciones, según las Normas para el uso del Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado –GUATECOMPRAS-.
- Verificar las facturas pendientes de pago que se encuentren en el Departamento de Compras.

ALCANCE

La auditoría al departamento de Compras de la Dirección Administrativa, se realizó en el periodo comprendido del 01 de julio de 2016 al 04 de septiembre de 2017, la misma se llevó a cabo del 05 de septiembre al 14 de noviembre de 2017, en la cual se evaluó, el cumplimiento de las políticas y procedimientos en el área administrativa en lo que corresponde a los procedimientos de compras, de acuerdo con Normas de Control Interno y de Auditoría Gubernamental, emitidas por la Contraloría General de Cuentas.

INFORMACION EXAMINADA

- Se solicitaron los expedientes de compras realizadas por el Registro Nacional de las Personas -RENAP-, para efectuar la revisión de la documentación de soporte.
- Se revisaron los expedientes, para verificar que los documentos que se generaron para el pago a las empresas adjudicadas, por los productos y servicios contratados, cumplan con lo establecido en la normativa actual vigente.
- Se verifico que se haya cumplido con el procedimiento de ingresos al almacén, por medio del formulario 1H Constancia de Ingreso al Almacén y a Inventarios.
- Se verificó si en el Departamento de Compras existe control interno para la recepción y traslado de facturas a las Direcciones para que sean razonadas.
- Se verificó el cumplimiento al Manual de Normas y procedimientos para las compras y contrataciones del RENAP, vigente a la fecha.
- Se verificó si se realiza la publicación en Guatecompras de las compras que realiza la Institución, conforme la modalidad y los plazos establecidos.
- Se solicitó al Departamento de Compras, documentación de soporte de eventos adjudicados.
- Se realizó el corte de formas del Libro de Actas de la Dirección Administrativa utilizado para los eventos de cotización y licitación.
- Se verificó el listado de facturas pendientes de pago que se encuentran en el



Departamento de Compras.

- Se verificó el listado de compras en proceso y su respectivo estatus.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

- Se estableció que los eventos han sido publicados en el portal de GUAATECOMPRAS, conforme lo establece el Decreto Número 57-92 Ley de Contrataciones del Estado.
- En revisión efectuada a muestra selectiva de expedientes de CUR de gasto devengados del período evaluado, se comprobó que su documentación de soporte es razonable.
- De acuerdo a la revisión efectuada a los expedientes de CUR de gasto devengados en el periodo a evaluar, se comprobó que cuando se adquirieron bienes, todos contaban con la forma 1-H de ingreso a Almacén y a Inventarios.
- Se observó que en la documentación de respaldo de los pagos realizados por gastos de atención y protocolo, los listados de las personas participantes no tienen el CUI.
- Se comprobó que el Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones del RENAP está vigente para la institución a partir del trece de septiembre del año 2016, aprobado por medio del acuerdo de Dirección Ejecutiva numero DE-105-2016, y que por medio del Acuerdo de Dirección Ejecutiva número DE-117-2016 de fecha veintinueve de septiembre del corriente año, se acuerda aprobar la modificación del el Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP, versión cuatro (4), sin embargo se encuentra desactualizado.
- De acuerdo a la revisión efectuada al sistema de información de contrataciones y adquisiciones del estado –GUAATECOMPRAS-, se realiza la publicación de las compras en dicho sistema, de acuerdo a lo establecido en la ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento.
- De acuerdo al corte de formas realizado se determinó que del 27 de enero al 28 de noviembre de 2017, se han utilizado las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas del 4721 al 5181 y han sido utilizadas para que quede registro en la Institución, de las intervenciones realizadas por cada una de las juntas nombradas para la recepción de las ofertas de las modalidades de compras que autoriza la Ley de Contrataciones del Estado.
- De acuerdo a la verificación realizada al 28 de noviembre del presente año, sobre las facturas pendientes de pago, que se encuentran en el Departamento de Compras, se determinó que existen 21 facturas, por un monto total de Q1,060,288.04, según el siguiente detalle:



No.	Descripción	Fecha de Factura	Número de Factura	Monto
1	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo y soporte técnico especializado para la solución integrada, conformada por el sistema de identificación biométrica -SIBIO-	28/11/2017	MA-5674	Q 874,319.00
2	Servicio de impresión de 2,000 tarjetas de presentación. 1000 para director administrativo y 1000 para subdirector administrativo / servicio de impresión de 100 tarjetas de presentación para subdirector de procesos.	23/11/2017	A-2649	Q 2,300.00
3	1 Amueblado de sala para la dirección de procesos.	10/11/2017	A-1255	Q 3,155.00
4	Mantenimiento de la dosa séptica y el sistema de drenajes del edificio de RENAP Central Zona 7 y mantenimiento de bomba de succión de fosa séptica de RENAP Central Zona 7.	27/11/2017	C-10810	Q 14,889.14
5	Toma superficial para estufa.	07/11/2017	Face-66-CCR-001-170000117934	Q 103.75
6	Tubo LED T8 nevado y tubo LED T8 transparente	07/11/2017	Face-66-CCR-001-170000117935	Q 16,742.00
7	Switch de porcelana.	07/11/2017	Face-66-CCR-001-170000118593	Q 61.00
8	Cable TSJ 3*10	07/11/2017	Face-66-CCR-001-170000117953	Q 8,750.00
9	Espuma limpiadora	23/11/2017	A-1870	Q 354.00
10	Discos duros internos	23/11/2017	A-1871	Q 24,800.00
11	Baton con electro shock	22/11/2017	B-4160	Q 9,875.00
12	Angular y cross para cielo falso	21/11/2017	Face-66-H2-002-17000000567	Q 6,477.50
13	Mantenimiento preventivo para compresores de CIM Zona 12 y CM zona 10	11/09/2017	I-5945	Q 19,302.65
14	Adquisición de 1 armario y 1 silla gerencial.	13/11/2017	1687	Q 3,588.00
15	Curso de capacitación herramientas para el diseño de cursos virtuales	28/11/2017	241	Q 5,800.00
16	Por compra de extintores para la subdirección de recursos humanos.	09/11/2017	A-2834	Q 7,825.00
17	Por compra de 5 licencias office pro plus para la dirección de procesos.	27/11/2017	A-4360	Q 14,400.00
18	Por compra de 2 sillas secretariales para comunicación social	21/11/2017	A-1732	Q 956.00
19	Por compra de 01 fotocopiadora multifuncional para la dirección de asesoría legal.	21/11/2017	S-74268	Q 25,500.00
20	Filtros para equipo datacard MX6100	10/11/2017	Face-63-FSUM-020-170000035318	Q 14,090.00
21	Atención y protocolo y alimentación para exhibición cultural	03/11/2017	E-230	Q 7,000.00
TOTAL				Q 1,060,288.04

- Se verificó el listado de compras en proceso y su respectivo estatus y se determinó que existen compras de baja cuantía y directas por un monto total de Q3,242,381.38 según el siguiente detalle:



No.	Modalidad	Monto
1	Baja Cuantía	Q 1,072,336.45
2	Compra Directa	Q 2,170,044.93
Total		Q 3,242,381.38

- Se verificó que existen eventos de Cotización, Licitación, Modalidades Específicas, Negociaciones entre Entidades del Sector Público, que ya fueron adjudicados, y que se encuentran en proceso de pago, los cuales se detallan a continuación:

Cotización:

No.	Número y Nombre del Evento	Estatus	Fase Actual	Monto Adjudicado
1	RENAP COT-02-2016. Adquisición de servicios de soporte técnico local para los productos oracle, licenciados para el Registro Nacional de las Personas.	Liquidación de Contrato	El 24/11/2017 a la espera de la resolución de Dirección Ejecutiva. 16/11/2017. La comisión realizó traslado del expediente a la Dirección Ejecutiva para la aprobación de la liquidación correspondiente.	Q 549,960.00
2	RENAP COT-01-2017 contratación del servicio de enlace de internet móvil de 10 GB de descarga, para el Registro Nacional de las Personas.	Tercer mes de servicio	24/11/2017 se recibió informe de satisfacción y se trasladó a la Dirección de Presupuesto para pago. El 13/11/2017 se trasladó a la Dirección de Informática y Estadística la factura del tercer mes de servicio para que se emita el informe de satisfacción correspondiente.	Q 146,076.00
3	RENAP COT -05-2017 adquisición de servicio de soporte técnico local para productos oracle, licenciados por el Registro Nacional de las Personas -RENAP-.	Primer y segundo período de servicio. Del 18/08/2017 al 17/09/2017 y del 18/09/2017 al 17/02/2017.	EL 24/11/2017 se recibió y trasladó el tercer pago a la Dirección de Informática y Estadística para que se rinda el informe correspondiente. El 15/11/2017 se suscribieron las dos primeras actas de recepción.	Q 549,960.00
4	RENAP COT -08-2017 adquisición de impresoras laser multifuncional, monocromáticas de mediano y alto rendimiento para uso en el Registro Nacional de las Personas.	En fase de aprobación de contrato administrativo.	El 27/11/2017 nos informó Asesoría Legal que el expediente será enviado a la Dirección Ejecutiva para aprobación del contrato correspondiente.	Q 547,584.00
5	RENAP COT-09-2017, adquisición de Tóner y Tinta, para uso en el Registro Nacional de las Personas	Trámite de pago.	El 17/11/2017, se trasladó expediente a la Dirección de Presupuesto para gestión de pago respectivo.	Q 499,934.50
6	RENAP COT-14-2017. Adquisición de uniformes para el personal del Registro Nacional de las Personas -RENAP-.	Fase de aprobación de lo actuado por la Junta de Cotización.	EL 23/11/2017 se trasladó expediente a Dirección Ejecutiva para aprobación de lo actuado por la Junta de Cotización. Vence el 29/11/2017. El 17/11/2017 se publicó en el Sistema Guatecompras acta administrativa No.093-2017 de adjudicación.	Q 899,700.00
Monto total de los eventos				Q 3,193,214.50



Licitación:

No.	Número y Nombre del Evento	Estatus	Fase/Actual	Monto Adjudicado
2	RENAP LIC-01-2016 adquisición de tarjetas para impresión del Documento Personal de Identificación -DPI-	Recepciones parciales	El 24/11/2017 se trasladó expediente a la Dirección de Presupuesto, para trámite de pago de la cuarta recepción de tarjetas.	Q 29,000,000.00
Monto total de evento				Q 29,000,000.00

Modalidades específicas:

No.	Número y Nombre del Evento	Estatus	Fase/Actual	Monto Adjudicado
1	RENAP ME-03-2016, servicio de mantenimiento preventivo y correctivo y soporte técnico especializado para el sistema de impresión de documentos -SID- utilizado para la impresión de los Documentos Personales de Identificación -DPI- del Registro Nacional de las Personas -RENAP-.	Quinto mes de servicio	El 06/11/2017, se trasladó el expediente para trámite de pago del segundo y tercer mes de servicio. El 27/09/2017 según oficio No. DA-SA-DC-0347-2017, se trasladó a Dirección de Informática y Estadística la factura correspondiente al Quinto mes de servicio, pendiente de recibir informe de satisfacción del cuarto y quinto mes de servicio.	Q10,491,828.00
2	RENAP ME-04-2016, adquisición de equipo integrado para la personalización de tarjetas inteligentes	Liquidación de contrato	Para la liquidación definitiva se debe cumplir con los doce meses de mantenimiento de los equipos, el cual vence en el mes de diciembre de 2017.	Q 3,074,708.00
Monto total de los eventos				Q13,566,536.00

Negociación entre entidades del Sector Público:

No.	Número y Nombre del Evento	Estatus	Fase/Actual	Monto Adjudicado
1	RENAP NESP-01-2017, Contratación de enlaces de datos punto a punto. (Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones -GUATEL-)	Recepción del servicio mensual (9 meses)	El 20/11/2017 la Dirección de Informática y Estadística trasladó a la Comisión Receptora y Liquidadora Oficio No.DIE4546-2017. Informando del estado actual de los enlaces, indicando que continua pendiente de instalación un enlace.	Q 844,407.00
Monto total del evento				Q 844,407.00



Como resultado de la auditoría practicada a la Dirección Administrativa del Registro Nacional de las Personas -RENAP-, del período 01 de julio de 2016 al 04 de septiembre de 2017, se encontraron aspectos que por su importancia se revelan a continuación:



HALLAZGOS MONETARIOS Y DE INCUMPLIMIENTO DE ASPECTOS LEGALES

Hallazgo No.1

Inconsistencias en expedientes de compra

Condición

En la verificación realizada a los CUR de gasto, se observaron algunas inconsistencias entre las cuales están; que los expedientes de compras de baja cuantía no tienen el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-. RTU desactualizado, falta de carta de satisfacción, compras registradas como compra directa y que corresponden a compras de baja cuantía, no hay cuadros de calificación de ofertas, en los listados de asistencia en los pagos por atención y protocolo no se anota en Código Único de Identificación -CUI- de las personas que asistieron a dichos eventos, modalidad de compra que se describe en la Orden de Compra SIGES no coincide con la modalidad de compra descrita en el CUR de devengado. (Ver anexo 1)

Criterio

El Decreto No. 9-2015, Reformas a la Ley de Contrataciones del Estado Decreto Número 57-92 del Congreso de la República, establece en el artículo 43. Modalidades Específicas. Las modalidades específicas de adquisición pública son:

Compra de baja cuantía: La modalidad de compra de baja cuantía consiste en la adquisición directa de bienes, suministros, obras y servicios, exceptuada de los requerimientos de los procesos competitivos de las demás modalidades de adquisición pública contenidas en la presente Ley, cuando la adquisición sea por un monto de hasta diez mil Quetzales (Q 10,000.00). La compra de baja cuantía se realizará bajo la responsabilidad de quien autorice la adquisición pública. (Vigente a partir del 16 de diciembre del 2015)

Las compras de baja cuantía deberán publicarse en GUATECOMPRAS, una vez recibido el bien, servicio o suministro, debiendo publicar la documentación de respaldo, conforme al expediente administrativo que ampare la negociación realizada, por constituir información pública de oficio. Cada entidad determinará los procedimientos para la aplicación de esta modalidad.

El Decreto Número 46-2016, Reformas al Decreto Número 57-92 del Congreso de la República, Ley de Contrataciones del Estado, establece:

Compra de baja cuantía: La modalidad de compra de baja cuantía consiste en la adquisición directa de bienes, suministros, obras y servicios, exceptuada de los requerimientos de los procesos competitivos de las demás modalidades de



adquisición pública contenidas en la presente Ley, cuando la adquisición sea por un monto de hasta veinticinco mil Quetzales (Q.25,000.00). La compra de baja cuantía se realizará bajo la responsabilidad de quien autorice la adquisición pública. Las compras de baja cuantía deberán publicarse en GUATECOMPRAS, una vez recibido el bien, servicio o suministro, debiendo publicar la documentación de respaldo, conforme al expediente administrativo que ampare la negociación realizada, por constituir información pública de oficio. Cada entidad determinará los procedimientos para la aplicación de esta modalidad. (Vigente a partir del 28 de octubre de 2016)

El Decreto No. 57-92 del Congreso de la República, Ley de Contrataciones del Estado, Artículo 4 bis. Sistema de información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, establece en el segundo párrafo:

El sistema será desarrollado, administrado y normado por el Ministerio de Finanzas Públicas, el cual es el órgano rector del sistema, y será utilizado por todos los sujetos obligados por esta Ley, para las compras, ventas, contrataciones, arrendamientos o cualquier otra modalidad de adquisición pública.

Artículo 45. Normas aplicables a las modalidades específicas de adquisiciones del Estado y excepciones. Las adquisiciones en que se aplique cualquiera de las modalidades específicas de adquisiciones del Estado, o en los casos de excepción, quedan sujetas a las demás disposiciones contenidas en esta Ley y su reglamento.

En cada proceso se deberá publicar la documentación e información que el Sistema Guatecompras requiera.

Causa

Falta de cumplimiento a la legislación vigente por parte del Departamento de Compras y de supervisión adecuada del Jefe de Compras.

Efecto

- Falta de información en el portal de Guatecompras, respecto a la adquisición de bienes y servicios.
- Aplicación incorrecta de las modalidades específicas de adquisiciones del estado.
- Falta de documentación en los expedientes que amparan las adquisiciones de bienes y servicios.

Recomendación



Que el Director Ejecutivo gire instrucciones al Director Administrativo, a efecto que en un plazo de tres días hábiles, contados a partir de la notificación del presente informe, el Jefe de Compras:

- Publique oportunamente según la Ley de Contrataciones del Estado, la documentación relacionada a las adquisiciones de bienes y servicios en el portal de Guatecompras.
- Verifique que en los expedientes que amparan las adquisiciones de bienes y servicios se adjunte la documentación de soporte correspondiente.
- Verifique que se aplique correctamente las modalidades específicas de adquisiciones del estado conforme a la Ley de Contrataciones del Estado.

Comentario de los Responsables

Por medio de oficio No.DA-SA-Dc-723-2017, de fecha 15 de diciembre 2017, la Licenciada Karen Elizabeth Reyes Cruz, Jefe de Compras y la Licenciada Josefa Janet Chinchilla, Director Administrativo, indican:

Acción Realizada por Departamento de Compras:

- Que la Jefatura de Compras ha dado la instrucción al personal responsable según: acta número 01-2016 de fecha 20 de octubre 2016 numeral 8.Documentos de Respaldo a publicar. Memorando No. DC-14-2017 de fecha 19 de mayo 2017 y en seguimiento con el Memorando No. DA-SA-DC-003-2017 de fecha 06 de diciembre de 2017.
- Actualmente el Sistema Informático de Gestión SIGES no permite realizar la liquidación si no está publicado el número de publicación de Guatecompras NPG.
- Se procederá a verificar y publicar los NPG de las compras de bienes o servicios que no se hayan realizado en el período auditado para dar cumplimiento a la recomendación realizada por la Auditoría Interna.

Comentario de Auditoría

Se confirma el hallazgo, en virtud que los comentarios de los responsables no desvanece el hallazgo.

Hallazgo No.2

Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del



RENAP desactualizado**Condición**

En la verificación realizada al Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP, versión (4), el cual fue aprobado por el Acuerdo de Dirección Ejecutiva Número DE-117-2016, se encuentra desactualizado, debido a no tiene actualizado según la legislación vigente los montos establecidos para la adquisición de bienes y servicios por medio de las modalidades de compra directa y baja cuantía.

Criterio

El Acuerdo Número 09-03, del Jefe de la Contraloría General de Cuentas, Normas Generales de Control Interno, Norma 1.10 Manuales de Funciones y Procedimientos, establece: La máxima autoridad de cada ente público, debe apoyar y promover la elaboración de manuales de funciones y procedimientos para cada puesto y procesos relativos a las diferentes actividades de la entidad. Los Jefes, Directores y demás Ejecutivos de cada entidad son responsables de que existan manuales, su divulgación y capacitación al personal, para su adecuada implementación y aplicación de las funciones y actividades asignadas a cada puesto de trabaja.

Causa

Falta de coordinación entre el Director Administrativo y el Jefe de Compras con el Director de Gestión y Control Interno para realizar la actualización del Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP, versión (4).

Efecto

La falta de normas y procedimientos actualizados no permiten dar cumplimiento adecuado a la legislación de contrataciones vigente.

Recomendación

Que el Director Ejecutivo gire instrucciones al Director Administrativo, a efecto que en un plazo de tres días hábiles, contados a partir de la notificación del presente informe, el Jefe de Compras en coordinación con el Director de Gestión y Control Interno actualicen y gestionen la aprobación del nuevo manual.

Comentario de los Responsables

Por medio de oficio No.DA-SA-Dc-723-2017, de fecha 15 de diciembre 2017, la Licenciada Karen Elizabeth Reyes Cruz, Jefe de Compras y la Licenciada Josefa Janet Chinchilla, Director Administrativo, indican:

Acción Realizada por Departamento de Compras:



Se ha trabajado conjuntamente con la Dirección de Gestión y Control Interno la actualización del Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP, desde inicio del presente año 2017, las actuaciones recientes:

- El 7 de septiembre 2017, según oficio DA-SA-DC-0283-2017 el Departamento de Compras trasladó a la Dirección de Gestión y Control Interno el Manual indicado con las observaciones realizadas por este previo a ser validado.
- El 6 de octubre 2017, con oficio número DGCI-SPFI-DOYM-0244-2017, la Dirección de Gestión y Control Interno, traslada a la Dirección Administrativa informando que fueron incorporadas las observaciones realizadas por lo que solicitaron fuera revisado y no existir observaciones se envió la validación del contenido del manual.
- El 9 de octubre 2017 en oficio DA-2674-2017 la Dirección Administrativa envía el borrador del Manual para que fuera revisado y de no existir más observaciones, informar la validación del mismo.
- El 17 de octubre de 2017 con oficio DA-SA-DC-0434-2017 el Departamento de Compras envía a la Dirección de Gestión y Control Interno la validación del contenido del Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP.
- El 18 de diciembre de 2017 se realizó consulta telefónica con la persona asignada de dar el apoyo correspondiente del Departamento de Organización y Métodos de la Dirección de Gestión y Control Interno, indicando que el estatus actual de validación del Manual se encuentra en revisión por la Dirección de Asesoría Legal. Por lo que se emitió oficio DA-SA-DC-0722-2017 donde se retira el oficio DA-SA-DC-0434-2017 y se requiere se indique el estatus.

Comentario de Auditoría

Se confirma en hallazgo, en virtud que los responsables indican que el estatus de validación del Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones del RENAP, se encuentra en revisión por la Dirección de Asesoría Legal.

COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES

Se le dió seguimiento al informe de auditoría número 54790-2016 del



Departamento de Compras y se determinó que no hay hallazgos pendientes de implementar.



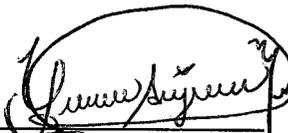
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	BRENDA AMARILIS GRAMAJO GONZALEZ	DIRECTOR EJECUTIVO EN FUNCIONES	02/06/2016	01/07/2017
2	LIGIA LORENA LÓPEZ BOITON	JEFE DE COMPRAS EN FUNCIONES	04/01/2017	15/03/2017
3	MIRNA GUISELDA SALGUERO ARROYO	JEFE DE COMPRAS EN FUNCIONES	16/03/2017	06/04/2017
4	MARIO LIONEL MONTERROSO VELÁSQUEZ	JEFE DE COMPRAS	07/04/2017	18/09/2017
5	EDUARDO SALVADOR NAVARRO MOLINA	DIRECTOR ADMINISTRATIVO	22/09/2016	06/09/2017
6	ENRIQUE OCTAVIO ALONZO ACEITUNO	DIRECTOR EJECUTIVO	02/07/2017	
7	JOSEFA JANET CHINCHILLA	DIRECTOR ADMINISTRATIVO	16/10/2017	



COMISION DE AUDITORIA


RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 Lic. Edwin Anibal Vasquez Paredes
 Unidad de Auditoria Interna
 Auditor Financiero Contable
 Sede Central RENAP Guatemala, Guatemala


RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 CARLOS ALEJANDRO MORALES CHALI
 Auditor


RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 Lic. Carlos Alejandro Morales Chali
 Auditoria Interna
 Auditor Administrativo y Procesos
 Sede Central RENAP Guatemala, Guatemala


RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 Lic. Edwin Bladimiro De León De León
 Auditoria Interna
 Jefe de Auditoria Administrativa y Procesos
 EDWIN BLADIMIRO DE LEÓN DE LEÓN
 Supervisor
 Sede Central RENAP Guatemala, Guatemala


RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 GUILLERMO RANFERI CASTILLO LÓPEZ
 Director




RENAP
 Registro Nacional de las Personas
 Lic. Guillermo Ranferi Castillo López
 Auditoria Interna
 Auditor Interno en Funciones
 Sede Central RENAP Guatemala, Guatemala





ANEXO No. 1

No.	No. CUR	Proveedor	Concepto	Monto	Fecha Factura	Observaciones
1	4280	Luis Carlos Búlmes López	Adquisición de unidad condensadora para aire acondicionado.	Q. 8,600.00	05/07/2016	El expediente no cuenta con carta de satisfacción, y Número de Publicación de Guatecompras -NPG- dentro de los documentos que deben de estar publicados; El bien fue recibido el 06/06/2016 sin embargo fue publicado en Guatecompras el 12/12/2016.
2	4385	Industria de Papel S.A.	Adquisición de 113 rollos de toalla de papel para secado de mano.	Q. 8,983.50	06/06/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras -NPG- de los documentos que deben de estar publicados; la compra no está publicada en el portal Guatecompras y el RTU no está actualizado, en Guatecompras ésta compra se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
3	4347	Grupo Colgua S.A.	Servicio de Aplicación de revestimiento antideslizante en gradas internas y externas del edificio RENAP Central.	Q. 9,950.00	05/07/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras -NPG- dentro de los documentos que deben de estar publicados; El servicio fue realizado el 05/07/2016 sin embargo fue publicado en Guatecompras el 12/12/2016; en Guatecompras ésta compra se registró como compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía y corresponde a compra de baja cuantía.
4	4385	Industria de Papel S.A.	Adquisición de 113 rollos de toalla de papel para secado de mano.	Q. 8,983.50	06/06/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras -NPG- de los documentos que deben de estar publicados; la compra no está publicada en el portal Guatecompras y el RTU no está actualizado, en Guatecompras ésta compra se registró como Compra Directa.
5	7671	Compañía Internacional de Productos y Servicios S.A.	Adquisición de 4 Tóner para multifuncional Kyocera y 5 tintas negra y 5 tintas a color para impresora Canon.	Q. 4,943.00	23/11/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras -NPG-, en Guatecompras esta adquisición se registró en la modalidad de Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
6	8070	Papelería Arriola S.A.	Adquisición de 50 cuadernos, 435 archivadores carta, 425 archivadores oficio, 455 Block de notas, 153 libretas, 50 block de notas carta y 50 oficio.	Q.10,914.31	28//11/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras -NPG-, en Guatecompras esta adquisición se registró en la modalidad de Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.

No.	No. GUR	Proveedor	Concepto	Monto	Fecha Factura	Observaciones
7	9414	Interamerican de Guatemala S.A.	Arrendamiento de 2 vehículos tipo Pick-Up.	Q. 5,000.00	17/10/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras - NPG-, en Guatecompras esta adquisición se registra en la modalidad de Compra Directa, no hay cuadro de calificación de oferta y según SICOIN la adquisición se realizó por compra directa y corresponde a compra de baja cuantía.
8	2611	Corporación Cuchumatanes S.A.	Gastos de Logística para el evento de capacitación "Protocolo de Servicio para Comunidad LGBTI" dirigido a personal de registro Huehuetenango.	Q. 3,456.00	26/04/2016	El expediente no cuenta con Número de Publicación de Guatecompras - NPG-, en Guatecompras esta adquisición se registró en la modalidad de Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía, no hay cuadro de calificación de oferta y según SICOIN la adquisición se realizó por compra directa, el RTU tiene fecha más de un año de cuando se efectuó la última modificación y no tiene ratificación de datos.
9	4565	Geovanni Raymundo Rivera Copropiedad, Marmolería la Montaña.	Plaqueta de mármol verde de 50 cm con grabado láser.	Q. 850.00	19/07/2016	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
10	4724	Epidauro, S.A.	Pago mantenimiento y reparación de medios de transporte	Q. 1,480.00	27/07/2019	Se registró como Compra Directa, solo adjuntan una cotización y corresponde a compra de baja cuantía.
11	4852	Canella, S.A.	Pago por servicio de mantenimiento y reparación de fotocopiadora canon.	Q. 4,888.04	20/07/2016	Se registró como Compra Directa, solo adjuntan una cotización y corresponde a compra de baja cuantía.
12	5175	De León Batz Winston Rodolfo	Pago por atención y protocolo para la mesa regional que incluye los departamentos de Huehuetenango, Quiché, Sololá, Quetzaltenango.	Q. 3,960.00	29/07/2016	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
13	5349	Bebidas Preparadas, S.A.	Pago por la compra de 986 garrafones de agua pura.	Q. 8,134.50	09/08/2016	La factura, y el SIGES-Anexo Orden de Compra hacen referencia al acta No.510-2015, la cual tenía vigencia de 10 meses.
14	5351	Compañía Internacional de Productos y Servicios, S-A-	Pago por servicio de mantenimiento y reparación a fotocopiadora	Q. 8,000.00	08/08/2016	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
15	5510	Hoteles, S. A.	Pago por atención y protocolo para la mesa regional. Depto. de Sacatepéquez, Escuintla, Chimaltenango, Guatemala, Santa Rosa, Jalapa y Jutiapa	Q. 9,856.00	28/07/2016	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía, el listado de asistencia no incluye número de Código Único de Identificación -CUI-.

No.	No. CUR	Proveedor	Concepto	Monto	Fecha Factura	Observaciones
16	5599	Columbus Networks de Guatemala Limitada	Servicio de enlace de datos	Q.18,720.00	06/07/2016 y 01/08/2016	En la Orden SIGES, el método de compra es: No aplica ley de contrataciones del Estado.
17	5702	Rojas Segura Herbert Fernando	Pagos adq. 62 sellos auto. Personalizados y 2 aut. Fechador recibido	Q. 6,850.00	30/08/2016	Régimen utilizado compra directa y corresponde a compra de baja cuantía.
18	5708	Garabito del Cid Brenda Rosmeri	Pago por atención y protocolo para la conformación de la mesa técnica	Q. 4,595.00	24/08/2016	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía. el listado de asistencia no tiene el Código Único de Identificación -CUI- de los participantes.
19	5916	Oficina de Mantenimiento Productos y Servicios, S.A.	Pago de mantenimiento y adquisición de Tóner para máquina fotocopidora.	Q. 3,240.00	23/08/2016	Se registro como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía.
20	5935	Industrias L. H., S. A.	Pago por adquisición de útiles de oficina	Q. 4,625.00	11/08/2016	Se registró como Compra Directa, no tiene Número de Orden de Guatecompras -NOG-, factura con fecha 11/08/2016 y constancia de ingreso a Almacén 18/08/2016.
21	5998	Items, S.A.	Pago por adquisición de computadora portátil	Q.18,884.25	17/08/2016	Régimen utilizado, compra directa y corresponde a compra de baja cuantía.
22	6111	Icontec, S.A.	Pago por impresión y encuadernación de Normas ISO	Q. 9,536.96	02/09/2016	Régimen utilizado compra directa y corresponde a compra de baja cuantía.
23	6903	Ricoh de Guatemala, S.A.	Pago por adquisición de 02 Tóner para fotocopidora	Q. 2,160.00	18/10/2016	Régimen utilizado compra directa y corresponde a compra de baja cuantía.
24	7281	Papeles Comerciales, S.A.	Pago por adquisición de 400 paquetes de toalla de papel	Q. 8,724.85	18/10/2016	Se registro como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía. No tiene Número de Orden de Guatecompras -NOG- en SIGES - Orden de Compra
25	7378	Corporación Cuchumatanes, S.A.	Pago por gastos de logística para eventos de capacitación	Q. 2,675.00	11/10/2016	Régimen aplicado compra directa y corresponde a compra de baja cuantía. (10/10/2016) monto de la compra Q2675.00, no tiene Número de Orden de Guatecompras -NOG- en SIGES - Orden de Compra
26	478	Disdel, S.A.	Adquisición de 100 cajas de té de manzanilla, 185 cajas de té de jamaica, 50 frascos de café instantáneo de 200 gramos	Q. 4,080.50	03/02/2017	Se registró como Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía. No tiene Número de Publicación de Guatecompras -NOG- en Orden de Compra SIGES.
27	1207	Nelson Daniel Silva Pineda / Sergio Raúl López Villatoro	Pago por adquisición de 2 discos duros internos Sata, Almacenamiento 4 terabyte para el almacenamiento de información y documentación digital.	Q. 2,800.00	13/03/2017	La factura tiene fecha 13/03/2017, ingreso a Almacén el 22/03/2017

No.	No. CUR	Proveedor	Concepto	Monto	Fecha Factura	Observaciones
28	1826	Carias Lemus Glenda Mariela	Pago por adquisición de materiales necesarios para realizar tabiques de tabla yeso en Dirección de Procesos.	Q.22,846.50	10/04/2017	En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-. En el CUR de devengado dice que es compra directa y en la Orden de Compra SIGES dice que es baja cuantía.
29	2123	Cojulun García de Galicia Silvia Leticia	Pago por adquisición de Materiales y accesorios sanitarios necesarios para realizar reparaciones sanitarias.	Q.14,310.00	24/04/2017	Fecha de factura 24 de abril. Ingresó a almacén 28/04/2017, en el expediente no se localizó la hoja con el Número de Publicación de Guatecompras.-NPG-. En el CUR de devengado dice que es compra directa y en la Orden de Compra SIGES dice que es baja cuantía.
30	2399	Nelson Daniel Silva / Pineda Sergio Raul / López Villatoro	Adquisición de 40 discos duros internos, los cuales servirán para el almacenaje de las grabaciones de las cámaras de vigilancia del sistema CCTV, instaladas en Centro de Impresión zona 12.	Q.18,000.00	05/05/2017	En el CUR de devengado dice compra directa, en la Orden de Compra -SIGES- dice Compra de Baja Cuantía.
31	2409	Soluciones Equipos e Insumos, S.A.	Adquisición de 23 de tóner para distintos modelos y marcas para maquinas fotocopadoras e impresoras para copia e impresión de documentos varios.	Q.24,590.00	05/05/2017	Fecha de factura 05/05/2017, ingresó a almacén el 11/05/2017. En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-.
32	2527	Suministros y Servicios	Pago servicio de impresión de 6,000 trifoliales con requisitos p/inscripción de nacimiento y 4,000 con requisitos p/inscripción de defunción.	Q.23,200.00	25/05/2017	En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-.
33	2738	Papeles Comerciales, S.A.	Adquisición de 1,332 rollos de papel higiénico y 60 rollos de toalla para secado de manos.	Q.17,874.00	22/05/2017	Régimen aplicado Compra Directa y corresponde a compra de baja cuantía, monto Q17, 874. (19/05/2017)
34	3254	Servest Logistic, S.A.	Pago por servicio de aduana y servicio de flete para un equipo de personalización para la impresión de tarjetas (Impresora) para el doc. Personal de identificación.	Q.17,392.60	19/05/2017	En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-. En el CUR de devengado dice que es compra directa y en la Orden de Compra SIGES dice que es baja cuantía.

No.	No. CUR	Proveedor	Concepto	Monto		Observaciones
35	3662	Electroenlaces de Guatemala, S.A.	Adquisición de 4 biométricos de control de acceso que incluya software de administración, para resguardo protección y control de oficinas del edificio central del RENAP.	Q.23,652.00	14/06/2017	La factura tiene fecha 14/06/2017 y el ingreso a almacén 22/06/2017. En el CUR de devengado dice que es compra directa y en la Orden de Compra SIGES dice que es baja cuantía. En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-.
36	3757	Desarrollos Toscana, S.A.	Adquisición de dos puertas abatibles. Las cuales servirán en el control de ingresos y egresos en el segundo nivel, del edificio RENAP Central.	Q.23,990.00	19/06/2017	En el expediente no se localizó el Número de Publicación de Guatecompras -NPG-. En el CUR de devengado dice que es compra directa y en la Orden de Compra SIGES dice que es baja cuantía.

