

**UNIDAD PARA EL DESARROLLO DE VIVIENDA POPULAR
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.: 100812**

AUDITORIA

**Auditoria de Gestión. Auditoría de Informática en el
Departamento Financiero.**

DEL 01 DE SEPTIEMBRE DE 2020 AL 31 DE MAYO DE 2021



GUATEMALA, SEPTIEMBRE DE 2021

INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	1
GENERALES	1
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	2
INFORMACION EXAMINADA	2
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	4
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	6
COMISION DE AUDITORIA	7



ANTECEDENTES

Mediante Acuerdo Ministerial No. 1031-2002 de fecha 25 de junio de 2002, el Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y vivienda acuerda la creación de la Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular –UDEVIPO-, La cual accionará en el área de Vivienda, dicho acuerdo fue modificado por el Acuerdo Ministerial No. 1515-2007 de fecha 22 de junio de 2007, posteriormente se emitió el Acuerdo Ministerial No. 1516-2007 de fecha 25 de junio de 2007, que se refiere al Reglamento de Organización, Funciones y Atribuciones de la –UDEVIPO-. Según el Acuerdo Ministerial No. 804-2009 de fecha 10 de noviembre de 2009, conviene en modificar el Acuerdo Ministerial 1031-2002, creación de la –UDEVIPO-, añadiendo a las funciones de la entidad: El ejecutar su presupuesto que se le asigne, en inversión de programas de subsidio de vivienda y lo concerniente a la adquisición de materiales y suministros de construcción para la realización de los mismos.

Por medio del Decreto Legislativo No. 25-2004 del Congreso de la Republica; Ley de Adjudicación de Bienes Inmuebles ubicados en proyectos ejecutados por el Extinto Banco Nacional de la Vivienda, a Favor de familias en situación de pobreza y Extrema Pobreza, que en sus artículos 1 y 2 exteriorizan que se autoriza la adjudicación y venta de fincas o fracciones de fincas inscritas en los Registros de la Propiedad a nombre del Estado y adscritos al Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda provenientes del extinto Banco Nacional de la Vivienda, que estén ocupadas por familias en situación de pobreza o extrema pobreza, lo que debe de determinarse a través del estudio socioeconómico respectivo, destinadas exclusivamente para vivienda, y de esa manera se cumpla con lo que establece la normativa Legal de la creación de la Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular-UDEVIPO.

OBJETIVOS

GENERALES

Realizar la evaluación de los procedimientos y gestión de la Unidad de Informática relacionados a la capacidad instalada de la unidad, el control y análisis del equipo de cómputo de la Institución, así como la implementación, soporte y asesoría técnica al personal que integra la Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular.

Realizar el análisis a la documentación de solicitud y soporte de asesoría brindada por parte del Encargado de la Unidad de Informática.



ESPECIFICOS

- Verificar la función que realiza el Encargado de Informática en la implementación de sistemas internos en la entidad.
- Verificar si la Unidad de Informática cuenta con programas de mantenimientos preventivos y correctivos al equipo de cómputo utilizado en la Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular.
- Analizar el proceso de solicitudes de soporte técnico por parte del Encargado de Informática.

ALCANCE

El examen comprenderá la evaluación de los controles, sistemas, procedimientos de informática, mantenimiento de equipos de cómputo en la institución; se aplicarán los diferentes criterios que considere necesarios por el auditor de los procesos que son inherentes a la Unidad de Informática, en el periodo comprendido del 1 de Septiembre de 2020 al 31 de Mayo de 2021.

INFORMACION EXAMINADA

- Actualización del software informático que forma parte de los sistemas instalados
- Mantenimientos preventivos y correctivos al equipo de cómputo
- Administración de red interna
- Control de equipo de cómputo
- Inventario de carencias de equipo de cómputo en la institución
- Capacitaciones al personal
- Apoyo y asesoría técnica

CRITERIOS UTILIZADOS EN EL PROCESO DE AUDITORIA

Para el desarrollo de la Auditoria de Informática, se solicitó al Departamento Financiero mediante el oficio INFO-UDEVIPO-chcb/50-2021 la información siguiente:



- Reporte de Inventario del Equipo de computación asignado al personal.
- Información sobre el total de Impresoras que UDEVIPO tiene en propiedad y Arrendamiento.
- Procesos para dar de Baja al equipo obsoleto de cómputo.
- Cuestionario de Control Interno, con base al acuerdo A-028-2021-SINACIG-

El Licenciado Jorge Antonio Morales Colindres- Asesor del Departamento Financiero de UDEVIPO, respondió con el oficio REF. DF-406-2021 de fecha 17 de Junio de 2021 lo siguiente:

Trasladó en forma eficaz y eficiente el reporte de Inventario del Equipo de Computación asignado al Personal, y que Auditoria Interna lo plasmó en el cuadro siguiente:

No.	Equipo	Encargado	Departamento
1	Case Mini Tower Genérico	Evelyn Hernández	Financiero
2	Pc con Procesador Intel	Erick Pérez	Financiero
3	Pc con Procesador Intel	Edna Flores	Administrativo
4	Case Mini Tower Cybertech	Pedro Gómez	Administrativo
5	Computador media Torre ATX	Zulema Ceballo	Administrativo
6	Case Mini Tower Genérico	Hanz Pérez	Planificación
6a	Computadora Intel Core 13	Hanz Pérez	Planificación
7	Case Mini Tower Genérico	Helen García	Catastro
8	Case Mini Tower Genérico	Pedro Celada	Cartera
9	Case Mini Tower Cybertech	Carlos García	Cartera
9a	Computadora Portátil Dell	Carlos García	Cartera
10	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Martha Sazo	Financiero
11	Pc Procesador Intel Core 15-9500	David Ozaeta	Catastro
12	Computadora Portátil Cybertech	Rudy Vásquez	Catastro
13	Computadora Pentium Dual	Julio Obregón	Cartera
13a	Computadora Genérico Emerald	Julio Obregón	Cartera
14	Computadora Portátil Dell	Kevin Raymundo	Proyectos
15	Case Mini Tower Genérico	Wilson Canel	Planificación
16	Case Mini Tower Genérico	Martha Quina	Comunicación S.
17	Case Mini Tower Genérico	Diego Hernández	Comunicación S.
18	Case Mini Tower Genérico	Carlos Brocke	Auditoria Interna
19	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Jorge Morales	Financiero
20	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Gustavo A. Pérez	Financiero
21	Computadora Portátil Dell	Héctor Velásquez	Coordinación
22	Computadora Portátil Dell	Romero Herrera	Área Social
23	Computadora Genérico Emerald	Irma Godínez	Cartera
24	Computadora Portátil Cybertech	Gladys Chajon	Archivo
25	Case Mini Tower Genérico	Pierina A Montufar	Administrativo
26	Case Mini Tower Genérico	Andrea Florian	Sub Coordinación
27	Case Mini Tower Genérico	Nancy Paz	Recursos Humanos
28	Case Mini Tower Genérico	Cesil López	Proyectos
29	Case Mini Tower Genérico	Rafael Zamora	Recursos Humanos
30	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Miriam Gabriel	Coordinación
31	Computadora Portátil Dell	Leyland Zelada	Financiero
32	Case Mini Tower Genérico	María R Castro	Proyectos
33	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Rolando Huevo	Área Social
34	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Francisco Rodas	Jurídico
35	Computadora Portátil Dell	Manolo Camey	Jurídico
36	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Byron Aguilar	Jurídico
37	Computadora Portátil Dell	Luis Piedrasanta	Jurídico
38	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Nelson Reyes	Proyectos
39	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Jhosstten Echeverría	Archivo
40	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Marco Lara	Archivo
41	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Angélica Chacaj	Coordinación
42	Pc Procesador Intel Core 15-9500	Alfredo Huit	Área Social



Es vital e importante que se les dé un buen mantenimiento informático eficaz a los ordenadores con una buena limpieza en el hardware. Especialmente en los ordenadores más antiguos, el polvo y las pelusas pueden acumularse en la zona del ventilador, haciendo que no funcione bien, contribuyendo a que se recaliente y a que pierda vida útil.

Se debe de levantar un Inventario frecuente de los procesadores actuales y su funcionamiento, además de hacer una encuesta de las necesidades de nuevo equipo que venga a coadyuvar la información generada por la UDEVIPO.

En el mismo oficio REF.DF-406-2021 informa sobre la integración de las Impresoras que UDEVIPO utiliza, siendo un total de 16 impresoras, de las cuales 7 son propias y 9 son arrendadas.

En el numeral 3º. Del oficio en mención, se informa que la baja del equipo obsoleto se encuentra en proceso y pendiente de que se nombre la Comisión para darle el seguimiento a la baja respectiva.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA

NOTA 1

Se determinó de acuerdo a la información obtenida por parte del Asesor Financiero, que la Unidad de Informática cuenta con el inventario de equipo de cómputo que se encuentra en funcionamiento en la institución, dicha situación influye en la programación de mantenimientos preventivos o correctivos que lleve a cabo la Unidad de Informática, así como conocer las necesidades de equipo de cómputo que se tengan en la institución.

Recomendación

Se recomienda mantener los equipos en una zona tranquila y con suficiente espacio para que los ventiladores internos puedan trabajar. También es aconsejable limpiar los componentes internos periódicamente, ya que de otro modo el ordenador podría llegar a tener problemas a lo largo del tiempo por la falta de mantenimiento de hardware.

NOTA 2

Se determinó de acuerdo a la información obtenida por parte del Asesor Administrativo, que a la presente fecha no se ha cumplido la Recomendación No. 6, realizada por la Auditoria Interna del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda, en la cual indica la gestión de compra de licencias de programas y antivirus para el equipo de cómputo.



Recomendación

Se sugiere al Asesor Administrativo, que continúe realizando las gestiones por escrito sobre la compra de las licencias, ante los entes administrativos y financieros de la unidad para poder dar cumplimiento total a la recomendación antes indicada.

NOTA 3**Instalaciones de la Unidad de Informática**

Debido al traslado de oficinas de la zona 12, para la zona 9, se ha tenido serias dificultades para lograr la optimización de los equipos de cómputo, aparejado a los apagones frecuentes de luz, lo que ha provocado varias dificultades comprensibles por el proceso de cambio.

Recomendación

Se sugiere al Asesor Administrativo, que realice mediante el análisis de lo descrito que se revisen las instalaciones eléctricas, que se analice comprar UPS o baterías para proteger el equipo de los constantes apagones.

NOTA 4

Existe una cantidad de bienes del extinto Banvi y de la Unidad de Vivienda que se encuentran en la Bodega de la Zona 6, dentro de ellos hay equipo de computación Obsoleto ocupando lugares por gusto.

Recomendación

Se debe de nombrar una comisión para darle de baja a todo ese equipo de computación inservible integrada por una persona del Departamento Financiero, una persona del Departamento Administrativo y una de planificación, quienes tendrán que elaborar actas de los procesos que se están haciendo, para ser evaluados por Auditoria Interna y mandar la solicitud a bienes del Estado.



DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	AZOLANCH PIERINA MONTUFAR GALINDO	DIRECTORA ADMINISTRATIVA INTERINA	01/09/2020	31/12/2020
2	LUIS ALBERTO PINEDA ORTEGA	SERV. TECNICOS EN INFORMATICA EN EL DEPTO DE ADMON	01/09/2020	31/12/2020



COMISION DE AUDITORIA

MARVIN ADOLFO GUAMUCH QUELEX

Auditor

CARLOS HUMBERTO CASTILLO BROCKE

Supervisor

CARLOS HUMBERTO CASTILLO BROCKE

Director

