

Ref: 74557
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN Y EXTENSIÓN RURAL
RECIBIDO
10 JUL 2014
POR: Nancy A. HORA: 11:56
DIRECCIÓN GENERAL
OFICIO UDAI-O-263-2014

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
VICEMINISTERIO DE SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL
UNIDAD DESCONCENTRADA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
RECIBIDO
10 JUL 2014
HORA: 9:31
NOMBRE: WILSON PAIZ

MINISTERIO DE AGRICULTURA
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
Despacho Superior
RECIBIDO
- 9 JUL 2014
HORA: 12:21 FIRMA: *[Signature]*

Guatemala, 8 de julio de 2014

Ingeniero Agrónomo
Elmer Alberto López Rodríguez
Ministro de Agricultura, Ganadería y Alimentación
Su Despacho

Señor Ministro:

Respetuosamente me dirijo a usted, para trasladarle el Informe No. UDAI-027-2014, CUA 32742, correspondiente a la Auditoría de Gestión a la "Subdirección de Recursos Humanos, Renglones 029 y 189", correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre 2013, para su conocimiento y efectos consiguientes.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
RECIBIDO
10 JUL 2014
DEPTO. DE CONTRATACIONES Y ADQUISICIONES
HORA: 9:25 POR: *[Signature]*

[Signature]
Lic. Mamerto César Cotton
Auditor Interno
Ministerio de Agricultura
Ganadería y Alimentación

Viceministerio de Seguridad Alimentaria y Regulaciones
ADMINISTRACIÓN
RECIBIDO
10 JUL 2014
HORA: 09:30

Adjunto: Informe UDAI-027-2014 en 41 folios
Resumen Gerencial en 4 folios

C.c. Licda. Ana Lisette Guerra Bone, Administrador General (Resumen Gerencial + Informe)
Lic. Santos Humberto Oliva Meza, Subdirector de Recursos Humanos (Informe)
Licda. Miriam López de Solares, Jefe de Contrataciones y Adquisiciones (Informe)
Licda. Carolina Cabrera Herrera, Jefe de la UDDAF-OCRET (Informe)
Ing. José García Jovel, Director DICORER (Informe)
Lic. Carlos Antonio Reyes Fernández, Jefe de la UDDAF-VISAN (Informe)
Lic. Erwin Estuardo Gutiérrez Dávila, Jefe de la UDDAF-VIDER (Informe)
Lic. Lázaro Ajoet Toj, Jefe de la UDDAF-VISAR (Informe)
Archivo

MCC/osm

RECIBIDO
15 JUL 2014
LIC. VIDE MAGA
Firma: *[Signature]*

MINISTERIO DE AGRICULTURA
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
RECURSOS HUMANOS
RECIBIDO
10 JUL 2014
HORA: 9:22 POR: *[Signature]*

[Signature] 16/07/2014

OFICINA DE CONTROL DE LAS AREAS DE RESERVA DEL ESTADO
1167-2014

MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
AUDITORÍA INTERNA
CUA No.: 32742

AUDITORÍA DE GESTION
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, RENGLONES
029 Y 189
DEL 01 DE ENERO DE 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

INFORME No. UDAI-027-2014

GUATEMALA, JULIO DE 2014

INDICE

ANTECEDENTES	1
OBJETIVOS	2
GENERALES	2
ESPECIFICOS	2
ALCANCE	3
INFORMACION EXAMINADA	3
NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA	4
HALLAZGOS DE DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO	5
COMENTARIOS SOBRE EL ESTADO ACTUAL DE LOS HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES	11
DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA	16
COMISION DE AUDITORIA	17
ANEXOS	18



ANTECEDENTES

El Acuerdo Gubernativo No. 338-2010 del 19 de noviembre de 2010, contiene el Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación -MAGA-, tiene por objeto normar la estructura orgánica y funciones del Ministerio, para cumplir eficientemente las funciones que le competen. La Subdirección de Recursos Humanos forma parte la Administración General del MAGA.

El artículo 26, inciso 3, del citado Reglamento, establece que la Subdirección de Recursos Humanos está integrada de la siguiente forma: Asesoría Jurídica Laboral; Aplicación de Personal; Admisión de Personal, Gestión de Personal, Desarrollo de Personal. Sus atribuciones son las siguientes:

- Planificar, dirigir, coordinar y controlar las actividades que desarrolla el sistema de administración de recursos humanos.
- Diseñar, implementar y evaluar las políticas de gestión de recursos humanos.
- Formular y desarrollar el plan anual de formación y capacitación.
- Administrar el programa de la evaluación del desempeño.
- Estudiar, diagnosticar e innovar las políticas y prácticas de recursos humanos.
- Diseñar y establecer un plan de carrera del servidor público.
- Estimular el desarrollo de las competencias de los empleados públicos.
- Administrar con eficiencia los recursos humanos del Ministerio, en cuanto a la selección, contratación, nombramientos, ascensos, retiros, régimen disciplinario formación profesional y desarrollo.
- Mantener comunicación directa en materia de recursos humanos con las distintas dependencias del Ministerio, la Oficina Nacional de Servicio Civil, Instituto Guatemalteco de Seguridad Social y el Ministerio de Finanzas Públicas.
- Administrar y mantener actualizado el banco de datos del personal del Ministerio.
- Registrar, elaborar y controlar nóminas de sueldo de personal con cargo a los distintos renglones presupuestarios que se manejan en el Ministerio.
- Realizar notificaciones de Resoluciones y Acuerdos Ministeriales sobre, destituciones, renuncias, permisos con o sin goce de sueldo, permutas, traslados y otros que surjan de la relación laboral.
- Proponer y divulgar entre los servidores del Ministerio las políticas, reglas y procedimientos de recursos humanos.
- Diagnosticar, planear y programar las necesidades de capacitación de personal.

- Elaborar, implementar y actualizar periódicamente, manuales de procedimientos y procesos en materia de recursos humanos

Objetivo de la Subdirección de Recursos Humanos es: Planificar, organizar, coordinar, dirigir y evaluar las actividades de la Sub-Dirección a su cargo, orientadas a fortalecer el proceso de administración de Recursos Humanos en forma técnica y profesional, tomando como base los objetivos y políticas Institucionales, siendo responsable ante el Despacho Superior del buen desempeño de Recursos Humanos

Con base en lo establecido en el artículo 33 del Acuerdo Gubernativo No. 338-2010 Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación -MAGA-, y nombramiento de auditoría No. UDAI-020-2014, CUA 32742 del 01 de abril de 2014, suscrito por el Auditor Interno, se practicó Auditoría de Gestión a la Subdirección de Recursos Humanos, Renglones Presupuestarios 029 y 189, correspondientes al periodo del 02 de enero 2013 al 31 de diciembre de 2013.

OBJETIVOS

GENERALES

Comprobar que la subdirección de recursos humanos, lleva a cabo la ejecución del presupuesto de egresos y la contratación del personal bajo los renglones presupuestarios 029 y 189 al servicio del Ministerio bajo los principios de probidad, eficacia, eficiencia, transparencia, economía y equidad, aplicando las Normas Generales de Control Interno Gubernamental emitidas por la Contraloría General de Cuentas, Las Normas Internacionales de Contabilidad -NIC-, Las Normas Internacionales de Información Financiera -NIIF- y observación de preceptos legales.

ESPECIFICOS

- Evaluar la estructura y ambiente del sistema de control interno.
- Comprobar la existencia de un adecuado sistema de archivo físico y digital, de los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestarios 029 y 189.
- Revisar y comprobar el cumplimiento de leyes y reglamentos aplicables.
- Comprobar que la suscripción de contratos se apegue a las disposiciones legales.
- Determinar que las transacciones se realizan conforme procedimientos escritos.

- Determinar la correcta aplicación de los clasificadores presupuestarios.

ALCANCE

La Auditoría se efectuó por el periodo comprendido del 02 de enero de 2013 al 31 de diciembre de 2013, de conformidad con Normas de Auditoría para el Sector Gubernamental, emitidas por la Contraloría General de Cuentas y demás Leyes aplicables, asimismo de acuerdo a la documentación presentada por las personas involucradas en la ejecución, administración y contratación del personal se revisarán los procesos de contratación de personal de los renglones presupuestarios 029 y 189 durante el periodo del 02 de enero al 31 de diciembre 2013, con base en listados y documentos proporcionados por la Subdirección de Recursos Humanos del MAGA.

INFORMACION EXAMINADA

Se revisaron los expedientes originales del personal contratado por el renglón presupuestario 029, y expedientes originales del personal contratado por el renglón presupuestario 189 de las diferentes Unidades Ejecutoras del Ministerio.

No.	Unidad Ejecutora	Total de Expedientes	Muestra del 40%	Expedientes Revisados	Expedientes en la CGC
1	201	72	29	19	10
2	202	26	10	0	10
3	203	88	35	35	0
4	204	50	20	20	0
5	205	374	151	133	18
6	206	91	36	36	0
7	208	25	11	6	5
8	209	189	76	76	1
9	210	328	132	109	23
Total		1243	500	433	67

LIMITACIÓN EN EL ALCANCE.

Según Of. No. 404-IGN-DG-EGSM-2014 del 12 de mayo de 2014, Director General del Instituto Geográfico Nacional -IGN- indica: "que los expedientes originales en donde se encuentran los contratos están en poder de la Delegación de la Contraloría General de Cuentas". Por lo que no se pudo realizar la evaluación.

NOTAS A LA INFORMACION EXAMINADA**Estructura del Control Interno.**

Se evaluó la estructura del Control Interno de la conformación de los expedientes de contratos bajo renglones presupuestarios 029 y 189, la cual se considera razonable.

Expedientes Renglón Presupuestario 029.

Los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 029 "Otras Remuneraciones de Personal Temporal", se encuentran resguardados en una bodega ubicada en el kilómetro 22, Barcenas, Villa Nueva, la que se encuentra bajo la custodia del señor Hugo Leonel Morales Tello, Encargado de Archivo de Recursos Humanos del MAGA, contratado bajo renglón 011, los cuales presentan inconsistencias que se reportan en el Hallazgo No. 1 Deficiencias de Control Interno.

Expedientes Renglón Presupuestario 189.

Los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 189 "Otros Estudios y/o servicios" se encuentran resguardados en las Unidades Ejecutoras para los cuales prestan sus servicios, los cuales presentan inconsistencias que se reportan en el Hallazgo No. 2 Deficiencias de Control Interno.

GP
PB
JH



HALLAZGOS DE DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO

Hallazgo No.1

Deficiencias en Expedientes del Personal Contratado Bajo el Renglón Presupuestario 029.

Condición

Durante la evaluación de los Expedientes del Renglón Presupuestario 029 se observó que existen contratos con deficiencias significativas, entre las que destacan las siguientes:

- Faltan firmas al costado del Contrato Administrativo.
- Falta firmas en la hoja número dos (02) de los contratos.
- Inconsistencia en los términos de referencias.
- Faltan los informes de actividades, mensuales y finales.
- Falta Finiquito a favor del Ministerio.
- Falta Declaración Jurada
- Falta Antecedentes Penales y Policiacos.
- Falta copia de los títulos Universitarios y Diversificado.
- Falta autentica de DPI.

El detalle de las deficiencias se muestra en el Anexo 1, del presente informe.

Criterio

Las Normas Generales de Control Interno, emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el numeral 2.6 DOCUMENTOS DE RESPALDO, textualmente indica: "Toda operación que realicen las entidades públicas, cualquiera sea su naturaleza, debe contar con la documentación necesaria y suficiente que la respalde. La documentación de respaldo promueve la transparencia y debe demostrar que se ha cumplido con los requisitos legales, administrativos, de registro y control de la entidad; por tanto contendrá la información adecuada, por cualquier medio que se produzca, para identificar la naturaleza, finalidad y resultados de cada operación para facilitar su análisis".

Circular RR.HH.NOMINAS 003-2013 lineamientos para la presentación de facturas e informes para pago de honorarios del renglón presupuestario 029, por cierre del ejercicio fiscal 2013, indica literalmente: "La documentación deberá presentarse en el orden siguiente: oficio original, listado de documentos, factura en original, informe mensual, informe final , **finiquito original**, fotocopia de RTU".

Causa

Falta de control y supervisión en la conformación de los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 029.

Efecto

Carencia en la Información al contar con expedientes incompletos e inconsistentes con los documentos necesarios para la Contratación de Servicios por parte del Ministerio.

Recomendación**Al Subdirector de Recursos Humanos del MAGA:**

Gire sus instrucciones por escrito a quien corresponda a efecto se cumpla con actualizar e incluir en los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 029 los documentos requeridos para su contratación. Asimismo que en el futuro todos los expedientes se encuentren plenamente conformados previo a ser trasladados para su archivo final.

Comentario de los Responsables

No se manifestaron debido a que no asistieron a la Discusión de Hallazgos programada para el 01 de Julio de 2013, según OFICIO UDAIL-O-236-2014, ni enviaron documentación para su descargo.

Comentario de Auditoría

Se confirma el hallazgo, en virtud que los responsables no se presentaron a la discusión de hallazgos programada según OFICIO UDAL-O-236-2014 del 25 de junio de 2014.

Hallazgo No.2**Deficiencias en Expedientes del Personal Contratado Bajo el Renglón Presupuestario 189.****Condición**

Durante la evaluación de los Expedientes del Renglón Presupuestario 189 de las diferentes Unidades Ejecutoras del Ministerio se observó que existen contratos con deficiencias significativas, entre las que destacan las siguientes:

- Falta Acuerdo Ministerial.
- Faltan firmas al costado del Contrato Administrativo.
- Falta finiquito a favor del Ministerio.
- Falta Fianza de Cumplimiento.

- Inconsistencia en los términos de referencias.
- Faltan los informes de actividades, mensuales y finales.
- Falta Declaración Jurada
- Falta Antecedentes Penales y Policiacos
- Falta copia de los títulos Universitarios y Diversificado.
- Los formularios de Inventario de Cuentas no tienen la firma y sello de la Tesorería Nacional
- La base legal utilizada indica la contratación de Servicios Profesionales no obstante que se esta contratando Servicios Técnicos.
- No se adjunta las propuestas técnicas y económicas.

El detalle de las deficiencias se muestra en el Anexo 2, del presente informe.

Criterio

Las Normas Generales de Control Interno, emitidas por la Contraloría General de Cuentas, en el numeral 2.6 **DOCUMENTOS DE RESPALDO**, literalmente indica: "Toda operación que realicen las entidades públicas, cualquiera sea su naturaleza, debe contar con la documentación necesaria y suficiente que la respalde. La documentación de respaldo promueve la transparencia y debe demostrar que se ha cumplido con los requisitos legales, administrativos, de registro y control de la entidad; por tanto contendrá la información adecuada, por cualquier medio que se produzca, para identificar la naturaleza, finalidad y resultados de cada operación para facilitar su análisis".

El Decreto Número 57-92 del Congreso de la República Ley de Contrataciones del Estado en su artículo 44 Casos de Excepción se establecerán los siguientes casos de excepción numeral 1 "No será obligatoria la licitación ni la cotización en la contrataciones en las dependencias y entidades públicas conforme al procedimiento que se establezca en el reglamento de esta ley y en los casos siguientes en el inciso 1.9 establece la contratación de servicios profesionales en general" y el numeral 2 literalmente indica "No será obligatoria la licitación pero se sujeta a cotización o al procedimiento determinado en esta ley o en su reglamento los casos siguientes 2.2 La contratación de estudios, diseños supervisión de obra y la contratación de servicios técnicos, conforme al procedimiento establecido en el reglamento de esta ley".

Acuerdo Gubernativo Numero 1056-92 Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado en su artículo 22. Contratación de estudios, diseño y supervisión de obras y servicios técnicos. Para la contratación a que se refiere el numeral 2.2 del artículo 44 de la ley se procede como sigue: "Cuando por la naturaleza de los servicios requeridos o por la circunstancias especiales, el organismo o dependencia interesados no abrirá concurso, solicitara directamente la propuesta de ofertas y la documentación complementaria para su calificación a las personas

individuales o jurídicas que considere convenientes en un número no menor de tres. Se solicitara en sobre cerrado separadamente la propuesta Técnica y la Oferta Económica, para la calificación se integrara una comisión compuesta por tres (3) miembros nombrados por la autoridad administrativa superior de la entidad interesada".

El Decreto Número 57-92 del Congreso de la República Ley de Contrataciones del Estado en su artículo 26 Declaración Jurada Indica: "Los oferentes que participen en las licitaciones, cotizaciones y quienes estuvieran comprendidos en los casos de excepción contemplados en esta ley, presentará junto con la oferta, declaración jurada de no estar comprendidos en ninguno de los casos a que se refiere el Artículo 80 de esta ley. Si se descubriere falsedad en la declaración, la autoridad a que corresponda la adjudicación descalificará a aquel oferente, sin perjuicio de poner el hecho en conocimiento de los tribunales de justicia". En su artículo 80 Prohibiciones Indica: "No podrán cotizar, licitar ni celebrar contratos con el Estado derivados de la aplicación de la presente ley, las personas en quienes concurren cualesquiera de las circunstancias siguientes en su inciso c) No estar al día en el pago de sus obligaciones tributarias y de seguridad social".

Acuerdo Gubernativo Numero 1056-92 Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado en su artículo 72 Finiquito indica: "se otorgará el finiquito recíproco entre las partes, que los libera de sus obligaciones".

Causa

Falta de control en la conformación de los expedientes del personal 189, al no solicitar la documentación necesaria y requerida para prestar sus servicios al Ministerio.

Efecto

Incumplimiento por parte de los responsables de recepción de los documentos para conformar los expedientes del personal contratado en el renglón presupuestario 189.

Recomendación

A los Jefes de las UDDAF de las diferentes Unidades Ejecutoras del MAGA:

Gire sus instrucciones por escrito a quien corresponda a efecto se cumpla con actualizar e incluir en los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 189 los documentos solicitados para su contratación asimismo se establezca un criterio para la contratación de servicios técnicos derivado de que se utiliza una base legal aplicada para la contratación de servicios profesionales.

Comentario de los Responsables**Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER-**

Según oficio No. 086-2014-DICORER del 27 de Junio de 2013, literalmente indica. "La elaboración de la documentación que conforman los expedientes de contratación bajo el renglón 189, del año dos mil trece, fueron gestionados elaborados y tramitados especialmente por la Unidad de Contrataciones, de esta Dirección, y estuvo bajo la dirección y gestión del señor Ulises Pierzo, quien bajo la supervisión del jefe Financiero en funciones, realizó dicha contratación. Durante el año 2014, el personal a cargo de la contratación del renglón 189, no la conforman las mismas personas que el año 2013, motivo por el cual no es posible aportar más información para desvanecer el hallazgo".

Viceministerio de Desarrollo Económico Rural -VIDER-

Según Oficio UDDAF-VIDER-244-2014 del 01 de julio de 2014, literalmente indica: "Se solicitó a la administración general, oficio S/N de fecha 30 de abril de 2013, información sobre las directrices y manuales para poder seguir con los lineamientos requeridos para la contratación del personal, lo cual no tuvimos ninguna respuesta, en relación a los inventarios de cuentas en oficio Circular TN 1-2012 de la Tesorería Nacional con fecha 18 de enero 2012, indica que dicho formulario es requerido únicamente para cuentas nuevas, una vez registrada ya no la vuelve a sellar el Ministerio de Finanzas, las firmas en los contratos es el Área de Recursos Humanos, los encargados de verificar que los contratos cuenten con las firmas correspondientes, los informes y facturas, quedan en el CUR de pago, los cuales sirven como respaldo para poder realizar el pago".

Oficina de Control de Áreas de Reservas del Estado -OCRET-

Según oficio Of.DF-333-2014 del 01 de julio de 2014, literalmente indica: "En cumplimiento a los requisitos para la contratación de personal 189, se ha utilizado la hoja titulada PAPELERIA REQUERIDA PARA CONTRACIONES RENGLÓN 189 proporcionada por Recursos Humanos del MAGA. Los informes y facturas del trabajo realizado se encuentran ubicados en los CUR de pago Mensual y Final de la Consultoría. La base legal registrada en los contratos renglón 189 por servicios técnicos o servicios profesionales es un registro que realiza directamente Recursos Humanos del MAGA. Sobre este particular es importante tomar en cuenta que la fotocopia de estos contratos ya fue notificada a entidades externas del MAGA para conocimiento y Control correspondiente. Asimismo se están realizando los registros de términos de referencia de forma clara en el caso que aparecían términos con correcciones a lápiz esto por la premura del tiempo se había quedado así pero ya se está corrigiendo, otros documentos: fotocopia del título, boleto de ornato, inventario de Cuentas se ha identificado copia de los mismos y se están archivando en el expediente correspondiente".

Departamento de Contrataciones y Adquisiciones

Según OFICIO-DCA-446-2014 del 1 de julio de 2014, literalmente indica: "En el año 2013, se giró la instrucción verbal, para que se realizara el proceso de contratación de dichos servicios en el área de Contrataciones y Adquisiciones por lo que se procedió a realizar la consulta respecto a la documentación que se debía requerir para conformar los expedientes, así como el procedimiento a seguir y nunca se proporcionó la misma. Con fecha 30 de abril de 2013, los jefes de las Unidades Ejecutoras presentaron un oficio solicitando directrices para realizar las contrataciones bajo el renglón 189, del cual no se obtuvo respuesta. Respecto a los informes de avance, se hace de su conocimiento que los mismo se encuentran en los expedientes de pago, debido a que el departamento de contabilidad no realiza ningún pago, sin adjuntar los informes respectivos. Asimismo me permito informar que para este año ya se están dejando copia del informe y de factura en el expediente de contratación".

Viceministerio de Seguridad Alimentaria y Nutricional -VISAN-

Según OFICIO UDDAF-VISAN-083-2014, del 01 de julio de 2014, literalmente Indica: "En la observación que faltan firmas al Costado del Contrato Administrativo cabe mencionar que esta Unidad, no es la encargada de recopilar las firmas de los contratos en mención, pues los mismos son enviados por la Administración General del MAGA conjunto con su Acuerdo Ministerial y Fianza, para darle trámite a pago respectivo, en la observación faltan informe de avance, facturaras e informe final del trabajo realizado dichos documentos se encuentran actualmente en los expedientes, se están solicitando las copias de los títulos a los contratados en la observación falta finiquito a favor del Ministerio se adjunta copia del oficio Adquisiciones VISAN-226-2014 del fecha 01 de julio de 2014, donde se solicita a Administración General al nombramiento de la Junta de liquidación final para los contratos del subgrupo 18 por la Adquisición de servicios técnicos y profesionales correspondiente al periodo del año 2013".

Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones -VISAR-

Según oficio ADM-00-R-002-007-2014-008 literalmente indica "El Jefe UDDAF VISAR MAGA que traslada copia de los oficios ADM-00-002-07-2014 de fecha uno de julio de 2014, por medio del cual solicito a la licenciada Alma Virginia Pérez Jaes, que documentara el hallazgo deficiencias de control interno y al mismo tiempo se instruyó para que se cumpla con actualizar e incluir en los expedientes del personal contratado bajo el renglón presupuestario 189, la documentación requerida se adjunta comentarios y cuadro para desvanecimiento de hallazgos".

Comentario de Auditoría

Se confirma el hallazgo, en virtud que los argumentos expuestos y las pruebas de descargo presentadas por los responsables, no son suficientes para desvanecer el hallazgo, debido a que aún persisten deficiencias que no han sido corregidas

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

De la Unidad de Auditoría Interna.

se verificó el seguimiento y registro de las operaciones a que hace referencia el Informe de Auditoría UDAI-050-2013 del 08 de Septiembre de 2013, obteniendo el resultado siguiente.

Situación de las Recomendaciones	No.	%
Recomendaciones emitidas	2	100
Recomendaciones corregidas	0	0
Recomendaciones en proceso	1	50
Recomendaciones pendientes	1	50

CUADRO DE SEGUIMIENTO UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

INFORME DE AUDITORÍA UDAI-050-2013

No.	Hallazgo	Recomendación	Acciones de la Administración	Situación		
				I mplementada	En proceso	pendiente
1	Deficiencia en los Expedientes del personal 029.	Subdirector de Recursos Humanos del MAGA. Gire sus instrucciones a quien corresponda para que a la brevedad posible se completen todos los expedientes partiendo por las firmas faltantes en los contratos. Que en el futuro todos los expedientes se encuentren completos previo a ser trasladados a la bodega ubicada en el kilómetro 22 de Bárcenas, Villa Nueva.	Ninguna			X
2	Falta de un Manual de Normas y Procedimientos para la Subdirección de Recursos Humanos	Subdirector de Recursos Humanos del MAGA. Gire sus instrucciones por escrito a donde corresponda para que la Subdirección de Recursos Humanos del MAGA en coordinación con la Dirección de Planificación a la brevedad posible elaboren y gestionen la aprobación por parte del despacho Superior, del Manual de Normas y Procedimientos para la Subdirección de Recursos Humanos, que incluya la contratación por el renglón 029.	El Ingeniero Erwin Ardón Paredes, Director de Planeamiento de este Ministerio remitió el oficio 0398-2013 del 17 de septiembre de 2013, en el cual notifica al Subdirector de Recursos Humanos, que la Licenciada Damaris Santillana del Departamento de fortalecimiento, atenderá su requerimiento de revisión del manual de normas y procedimientos de esa Subdirección		X	

De la Contraloría General de Cuentas.

Se verificó el seguimiento y registro de las operaciones a que hace referencia el Informe de Auditoría del ejercicio fiscal 2012, obteniendo el resultado siguiente.

Situación de las Recomendaciones	No.	%
Recomendaciones emitidas	2	100
Recomendaciones corregidas	0	0
Recomendaciones en proceso	2	100
Recomendaciones pendientes	0	0

**CUADRO DE SEGUIMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
INFORME DE AUDITORÍA AÑO 2012.**

No.	Hallazgo	Recomendación	Acciones de la Administración	Situación		
				I mplementada	En proceso	pendiente
1	Falta de Segregación de Funciones.	Subdirector de Recursos Humanos del MAGA. Para que se accione a efecto de hacer una estructuración que permita establecer una adecuada segregación de funciones.	El Despacho Superior giro instrucciones para la implementación de las recomendaciones de la siguiente manera: a) en oficio MAGA-DM-295-14/DS del 24 de febrero de 2014, a la Administración General b) en oficio R e f . MAGA-DM-295-14/DS del 24 de febrero de 2014, al Subdirector de Recursos Humanos. c) en oficio R e f . MAGA-DM-295-14/DS del 14 de febrero de 2014 al director de DICORER		X	
2	Falta de Controles en la Administración de Personal.	El Señor Ministro y Subdirector de Recursos Humanos del MAGA. El ministro debe girar Instrucciones a la Subdirección de Recursos Humanos para que el renglón presupuestario, corresponda a la plaza autorizada de acuerdo al lugar en donde fue contratado.	El señor Ministro giró instrucciones para la implementación de la recomendación, al subdirector de Recursos Humanos en oficio Ref. MAGA-DM-295-14/DS del 24 de febrero de 2014.		X	

Ejercicio Fiscal 2013.

Situación de las Recomendaciones	No.	%
Recomendaciones emitidas	9	100
Recomendaciones corregidas	0	0
Recomendaciones en proceso	0	0
Recomendaciones pendientes	9	100

**CUADRO DE SEGUIMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
INFORME DE AUDITORÍA AÑO 2013.**

No.	Hallazgo	Recomendación	Acciones de la Administración	Situación		
				Implementada	En proceso	pendiente
1	Falta de Documentación de respaldo.	Al Señor Ministro, Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Ministro, debe girar instrucciones al Administrador General y este a su vez al Subdirector de Recursos Humanos, a fin de que se cumpla con actualizar e incluir en los expedientes de las personas contratadas, la documentación que respalda la preparación académica y otro tipo de documentación legal necesaria de incluir en dichos expedientes	Ninguna			X
2	Falta de Control de Personal por parte de la Dirección de Recursos Humanos	Al Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Administrador General, debe girar instrucciones al Subdirector de Recursos Humanos a efecto que se ejerza el control y la supervisión correspondiente sobre los trabajadores del Ministerio.	Ninguna			X
3	Deficiencias en la elaboración de informes presentados.	Al Ministro, Director de Cooperación proyectos y Fideicomisos, Administradores Generales Jefe Área de Programación y Presupuesto Jefe de servicio Generales Directores de DIPLAN y Subdirector Administrativo Financiero. El Ministro debe girar instrucciones a efecto que solicite informes circunstanciados de los servicios prestados detallando lo que efectivamente realizaron durante el mes y los resultados y productos alcanzados de acuerdo a lo establecido en los contratos respectivos.				X

4	Personal que no cumple con el Perfil	Al Ministro Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Ministro debe girar instrucciones para que en las contrataciones se cumpla con los requisitos principales mínimos de educación en la ley respectiva.	Ninguna			X
5	Falta de Nombramiento para el Cumplimiento de Funciones	Al Ministro, Administradores Generales Subdirector Financiero Subdirector de Recursos Humanos y Director de la DICORER. El Ministro debe girar instrucciones a efecto de iniciar gestiones para las modificaciones y estandarización de los títulos funcionales de los cargos establecidos en los procesos administrativos y financieros para evitar confusión en dichos puestos.	Ninguna			X
6	Pagos efectuados a través del renglón 031, sin la celebración de contratos.	Al Ministro Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Ministro, debe girar instrucciones para que se suscriban los contratos del personal que labora en el región presupuestario 031	Ninguna			X
7	Copia de Contratos enviados extemporáneamente a la Contraloría General de Cuentas	Al Ministro Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Ministro debe girar instrucciones para que los contratos emitidos sean remitidos a la Unidad de Registro de Contratos de la Contraloría General de Cuentas en el plazo estipulado por la ley.	Ninguna			X

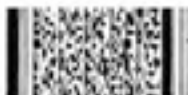
8	Contratos suscritos sin presentación de Declaración Jurada	Al Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Administrador General debe girar instrucciones a efecto soliciten a los aspirantes a ser contratados con cargo al renglón presupuestario la respectiva declaración jurada previo a la contratación.	Ninguna			X
9	Contratos Suscritos con Deficiencias	Al Administrador General y Subdirector de Recursos Humanos. El Administrador General debe girar instrucciones al Subdirector de Recursos humanos y este a su vez al Encargado del área de Contratos de Gestión de Personal para que verifiquen el funcionamiento legal que se consigna en los contratos para servicios técnicos.	Ninguna			X

NORMATIVA LEGAL PARA EL CUMPLIMIENTO

Las Normas de Auditoría del Sector Gubernamental emitidas por la Contraloría General de Cuentas, numeral 4.6 establece: "La Contraloría General de Cuentas, y las Unidades de Auditoría Interna de las entidades del sector público, periódicamente realizarán el seguimiento del cumplimiento de las recomendaciones de los informes de auditoría emitidos..." "...El incumplimiento a las recomendaciones dará lugar a la aplicación de sanciones por parte de la administración del ente público o por parte de la Contraloría General de Cuentas, según corresponda..."

PLAZO PARA EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES

Se fija un plazo de quince (15) días hábiles para que los responsables de la unidad auditada informen a la Unidad de Auditoría Interna -UDAI- sobre las acciones realizadas para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el presente informe y de las recomendaciones de informes anteriores que aún no se han cumplido.



DETALLE DE FUNCIONARIOS Y PERSONAL RESPONSABLE DE LA ENTIDAD AUDITADA

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	SANTOS HUMBERTO OLIVA MEZA	DIRECTOR EJECUTIVO IV SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS	02/01/2013	31/12/2013
2	ELSA MIRIAM LOPEZ MARROQUIN SOLARES	PROFESIONAL I	02/01/2013	31/12/2013
3	CAROLINA U.N. CABRERA HERRERA	JEFE DEL UDDAF, OCRET	02/01/2013	31/12/2013
4	CARLOS ANTONIO REYES FERNANDEZ	SUB DIRECTOR EJECUTIVO IV	02/01/2013	31/12/2013
5	ERWIN ESTUARDO GUTIERREZ DAVILA	DIRECTOR TECNICO III	02/01/2013	31/12/2013
6	PABLO U.N. MORALES MEJIA	JEFE DE LA UDDAF, VICEMINISTERIO ENCARGADO DE ASUNTOS DE PETEN	02/01/2013	31/12/2013
7	LAZARO U.N. AJCET TOJ	JEFE DE LA UDDAF, VISAR	02/01/2013	31/12/2013
8	JOSE GILBERTO GARCIA JOVEL	DIRECTOR DE DICORER	02/01/2013	31/12/2013

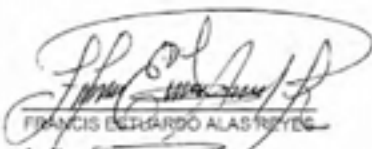








COMISION DE AUDITORIA


FRANCIS ESTUARDO ALAS REYES
Auditor


MANDEL FRANCISCO TRUJILLO MORALES
Supervisor


ERICK FRANCISCO CASTILLO CONTRERAS
Sub Director


MAMERTO CESAR COTTON
Director
Lic. Mamerto César Cotton
Auditor interno
Ministerio de Agricultura
Ganadería y Alimentación





ANEXOS

ANEXO No. 1

CONTRATOS DE PERSONAL REMOLÓN 021 AGO 2013			
Id	CONTRATO	Id	CONTRATO
1	3210	20	3270
2	3487	21	3289
3	1787	26	3269
4	3223	27	3251
5	3229	28	3232
6	3208	29	3211
7	3207	30	3274
8	3185	31	3270
9	3184	32	3275
10	3170	33	3233
11	3166	34	3237
12	3165	35	3282
13	3129	36	3232
14	3125	37	3432
15	3105	38	3480
16	3101	39	3489
17	3043	40	3476
18	3043	41	3419
19	3022	42	3209
20	1587	43	3213
21	1584	44	3240
22	1501	45	3204
23	1271	46	3211

13

Nº	COMPROBANTE	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN	Nº	COMPROBANTE	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN
31	323	Firmito a favor del Ministerio. Los Terceros de Retenencia ajustados al informe no concuerdan con los planteados en el Contrato Administrativo.	110	2376	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
32	1278	Firmito a favor del Ministerio.	111	304	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
33	3220	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de agosto, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada.	112	483	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
34	2222	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de junio, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada.	113	503	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
35	2452	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada.	120	132	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. copia del SUI de nivel medio sólo se ajusta condiciones. informe de actividades, facturas y informe final.
36	2453	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada.	121	300	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
37	1230	Firmito a favor del Ministerio y declaración jurada.	122	482	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
38	1434	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	123	501	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
39	1441	Firmito a favor del Ministerio. copia en la hoja 2 del Contrato Administrativo. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	124	515	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
40	1453	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	125	633	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
41	150	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. copia de los libros de este medio.	126	889	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. informe de actividades de primer pago y su informe final.
42	154	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	127	628	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. copia del Curriculum. Los servicios de referencia no están autorizados por el Sumario Sumario.
43	2221	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	128	2421	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
44	151	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	129	2422	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
45	2007	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	130	2423	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
46	20	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	131	2023	Firmito a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
47	732	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	132	1992	Firmito a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. Terceros de Retenencia.
48	2120	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	133	1515	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
49	733	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	134	888	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
50	737	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	135	1427	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
51	740	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	136	2245	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
52	2228	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. adjunta DFI.	137	2174	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
53	739	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	138	2234	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
54	3225	Firmito a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de abril, mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	139	775	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
55	772	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	140	1313	Firmito a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.

Nº	DOCUMENTOS Y FORMAS QUE FALTA	Nº	DOCUMENTOS Y FORMAS QUE FALTA
52	1209 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	153	2708 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de agosto, septiembre, octubre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
53	1118 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	154	1073 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
54	1132 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	155	1732 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
55	1206 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	156	1995 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
56	1013 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 3 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	157	1873 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
57	1221 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	158	1075 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
58	977 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	159	2126 Fincado a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
59	985 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	170	268 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
60	848 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	171	273 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
61	521 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	172	330 Fincado a favor del Ministerio. facturas y informes de actividades de los meses de mayo y su informe final, facts declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. Copia del Título de Técnico en Refrigeración-Primeros.
62	670 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	173	225 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
63	821 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	174	285 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
64	851 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	175	281 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
65	858 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	176	287 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
66	1363 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	177	287 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
67	1366 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	178	287 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
68	1441 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	179	283 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos. copia del título de su medio.
69	843 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	180	282 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
70	925 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Contrato Administrativo declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	181	2902 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
71	1134 Fincado a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.	182	293 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
72	3271 Fincado a favor del Ministerio. informe y factura del mes de agosto de 2013 y su informe final.	183	294 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final, declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
73	3757 Fincado a favor del Ministerio. informe de actividades facturas y su informe final.	184	3531 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. facturas y informes de actividades de los meses de julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre y su informe final.

No	Cuenta	DOCUMENTO Y FIRMA QUE FALTA	No	Cuenta	DOCUMENTO Y FIRMA QUE FALTA
48	1404	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	213	1007	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1413	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	214	1044	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1425	Firmito a favor del Ministerio, Firma en la hoja 2 del Certificado Administrativo, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	215	1002	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1702	Firmito a favor del Ministerio, Firma en la hoja 2 del Certificado Administrativo, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	216	1039	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1703	Firmito a favor del Ministerio, Firma en la hoja 2 del Certificado Administrativo, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	217	1017	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1902	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	218	1037	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1903	Firmito a favor del Ministerio, Firma en la hoja 2 de Certificado Administrativo, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	219	1005	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2024	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	220	1077	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2025	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos, copia del libro solo se adjunta costado.	221	801	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	4001	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos, copia del libro solo se adjunta costado.	222	673	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	221	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	223	830	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	222	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	224	105	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	605	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	225	625	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	402	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	226	620	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	573	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	227	602	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	217	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	228	580	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2125	Firmito a favor del Ministerio, facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	229	580	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1705	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos, copia del libro solo se adjunta costado.	230	210	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos, Los Territorios de Referencia Tienen Testigos.
49	3012	Firmito a favor del Ministerio.	231	40	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	3019	Firmito a favor del Ministerio, facturas y informes de actividades y su informe final.	232	41	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1234	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	233	47	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1032	Firmito a favor del Ministerio, Firma en la hoja 2 del Certificado Administrativo, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	234	49	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	3045	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	235	54	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	3085	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	236	81	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	1002	Firmito a favor del Ministerio, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	237	80	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2035	Firmito a favor del Ministerio, facturas y informes de actividades y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	238	605	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2034	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	239	611	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.
49	2702	Firmito a favor del Ministerio, Firma al Certificado del Consejo Administrativo, facturas y informes de actividades de los meses de octubre, noviembre, Diciembre y su informe final, declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.	240	77	Firmito a favor del Ministerio, Declaración jurada, Antecedentes Penales y Políticos.

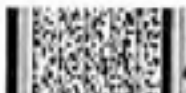
Nº	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN	Nº	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN
40	2307 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. Actas y informes de actividades y su informe final. Asociaciones Penales y Policiales. Cuzco.	267	808 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 1 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1804 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	268	1140 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1000 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	269	1129 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	217 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe de actividades técnicas y su informe final.	270	1006 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe de actividades técnicas y su informe final.
40	2680 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. Actas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	271	1821 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	2681 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. Actas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	272	1822 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	2044 Fincado a favor del Ministerio. Firma al Consejo del Consejo Administrativo. Actas y informes de actividades de los meses de noviembre, diciembre y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe de actividades técnicas y su informe final.	273	1780 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	300 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	274	1756 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	412 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	275	1821 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	304 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe de actividades técnicas y su informe final.	276	803 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	242 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe de actividades técnicas y su informe final.	277	1448 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	214 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	278	1131 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	116 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	279	1002 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1402 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	280	2000 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1054 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	281	2710 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	825 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe final.	282	2000 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	570 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe final.	283	2309 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1020 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Informe final.	284	2537 Fincado a favor del Ministerio. Actas y informes de actividades. Actas y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	870 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales. Copia del libro de fines mudos con su informe final.	285	2022 Fincado a favor del Ministerio. Actas y informes de actividades. Actas y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1070 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	286	1023 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	874 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	287	2570 Fincado a favor del Ministerio. Actas y informes de actividades. Actas y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1189 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	288	2000 Fincado a favor del Ministerio. Actas y informes de actividades. Actas y su informe final. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	914 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	289	440 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1211 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	290	523 Fincado a favor del Ministerio. Firma en la hoja 2 del Consejo Administrativo. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1180 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	291	613 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.
40	1360 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.	292	1000 Fincado a favor del Ministerio. Declaración jurada. Asociaciones Penales y Policiales.

NO.	DOCUMENTOS Y FORMAS FALTAN
253	2509 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de abril mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
254	2515 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de abril mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
255	2485 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de abril mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
256	2492 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
257	2485 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de abril mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
258	2230 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de abril mayo, octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
259	2565 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
260	2565 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas de los meses de octubre, noviembre, diciembre y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
301	111 Pedido a favor del Ministerio. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
302	3285 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas y su informe final. declaración jurada. Antecedentes Penales y Políticos.
303	3387 Pedido a favor del Ministerio. Actores y informes de actividades. Facturas y su informe final.

CD

JB

R



[Handwritten signature]

Anexo No.2

CONTRATOS DE PERSONAL, RENDIÓN 181, AÑO 2013 UDEF CENTRAL

Nº	CONTRATO	NOBRE	OBSERVACIONES
1	346	Arceño Augusto Cárdenas Lora	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
2	344	Vizcarra Giovanni Barrios Lora	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada. Falta copia del título profesional.
3	857	Alonso Barrera de la Cruz Meléndez	Faltan las firmas al contrato del Contrato Administrativo. Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada. Falta copia del expediente de concurso.
4	371	Correia Mendi Juan Jairo	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
5	847	Alonso Giovanni Meléndez Barrios	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada. Falta firma al contrato del Contrato Administrativo. Falta factura del segundo pago y su informe como el informe final.
6	855	Luis Enrique Lora Solares	Falta el Fincado a favor del Ministerio.
7	786	Mora del Carmen Jimenez Fernandez	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada. Falta firma al contrato del Contrato Administrativo. Falta informe final. Falta Fomento de Inventario de Cuentas. Falta copia de Cuenta Recorrido.
8	1175	Mora Marvin Myrina Morin	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Contrato Administrativo. Falta RTU. Falta Fianza de Cumplimiento. Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas y informe final.
9	964	Espin Rodolfo Fernandez Villo	Faltan las firmas al contrato del Contrato Administrativo. Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
10	203	Jorge Alfredo Lara Lara	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
11	308	Alonso Humberto Barrios Lora	Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
12	868	Vizcarra Lázaro Álvarez Gomez	Falta Firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta el Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.
13	312	Correia María Pineda Amador	Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta informe de avances. Facturas e informe final del trabajo realizado. Falta Declaración Jurada.
14	132	Díaz Gabriel Andrea López	Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta informe de avances. Del primer pago y facturas.
15	1366	Lima Paola Lora Salguero	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Contrato Administrativo. Falta RTU. Falta Fianza de Cumplimiento. Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta informe final.
16	201	Mora del Carmen Hernandez Paredes	Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada. Falta copia del RTU.
17	201	Wynne Silvestre Vinas Gualle	Falta Firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fincado a favor del Ministerio. Falta informe de avances del primer pago, facturas y su informe final. Falta copia del Título del Hito Medio solo se adjunta Constancia. Falta Declaración Jurada.
18	374	Mora Fernando Pérez Reyes	Falta Firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fincado a favor del Ministerio. El Contrato Administrativo indica que se pagan mediante Ocho pagos del trabajo se realizó en uno.
19	1135	Mora Andrea Lora Salguero	Falta Acuerdo a favor del Ministerio. Falta Declaración Jurada.

CONTRATOS DE PERSONAL MENCIÓN 181, AÑO 2013 Oficina de Control de Asesoría y Seguimiento del Estado -COCAE-

No.	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN	No.	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN
1	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Antecedentes Penales y Políticos	15	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Declaración Jurada, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, el contrato fue rescindido el día de julio de 2013 según acuerdo ministerial 255-2013, Antecedentes Penales y Políticos
2	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado	16	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Inventario de Cuentas
3	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Antecedentes Penales y Políticos	17	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Antecedentes Penales y Políticos
4	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado	18	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Copia del Título Universitario de Ingeniería Agrónoma sea en español o copia del título de nivel medio
5	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Copia del Título de Nivel Medio, Antecedentes Penales y Políticos	19	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Antecedentes Penales y Políticos
6	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los Términos de Referencia son diferentes a los que se le otorgó al contratista, el contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	20	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Falso Declaración Jurada, Los términos de Referencia son menos que los indicados en el contrato administrativo y no están firmados por la autoridad superior, Antecedentes Penales y Políticos
7	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	21	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Antecedentes Penales y Políticos
8	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	22	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los términos de Referencia Copia del Boleto de Omito ya que se adjunta el de otra persona, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos
9	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	23	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los términos de Referencia plasmados en el contrato no corresponden a los administrativos, Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos
10	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	24	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los Términos de Referencia son menos que los plasmados en el contrato administrativo y no están firmados por autoridad superior
11	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los términos de Referencia no están firmados por la Autoridad Superior, Antecedentes Penales y Políticos	25	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los Términos de Referencia son menos que los plasmados en el contrato administrativo y no están firmados por autoridad superior
12	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los términos de Referencia no están firmados por la Autoridad Superior, Antecedentes Penales y Políticos	26	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos
13	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	27	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Los términos de Referencia son menos que los indicados en el contrato administrativo y no están firmados por la autoridad superior, Antecedentes Penales y Políticos
14	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos	28	Presupuesto a favor del Ministerio, Declaración Jurada, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Los términos de Referencia están diferentes a los que se le otorgó al contratista, La Base Legal del Contrato indica que se aplica el artículo 44 numeral 1.9 al cual indica "Contratación de Servicios Profesionales en general" pero su contenido indica que fue contratado para servicios técnicos lo cual aplica el artículo 44 numeral 2 subnumeral 2.2, Antecedentes Penales y Políticos

No.	Unidad	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN
20	105	Presupuesto a favor del Ministerio, informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado. Los términos de referencia no están firmados por la Autoridad Superior.
30	80	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Declaración Jurada, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado. Los términos de referencia suscritos en el contrato no corresponden a los aprobados por la Autoridad Superior, Anexos: Planes y Polígonos.
31	34	Presupuesto a favor del Ministerio, informe de Avances, Declaración Jurada, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado.
32	30	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado, Declaración Jurada, Copia del Título Universitario. El Consejo Administrativo fue reunido por acuerdo unánime según Acuerdo Ministerial No. 557-2013 del 04 de julio de 2013.
33	279	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado. Los términos de referencia no está autorizados por una autoridad superior y son datos de los anexados en el Contrato.
34	803	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado. Los términos de referencia no está autorizados por una autoridad superior.
35	45	Presupuesto a favor del Ministerio, Informe de Avances, Facturas e Informe Final del Trabajo Realizado. Los términos de referencia planteados en el contrato son datos de los que autorizados. El formulario de inventario de cuartos no tiene el sello de presentado en el municipio de Rosarito público.







CONTRATOS DE PERSONAL, RENDIÓN 191, AÑO 2013, Viceministerio de Seguridad Alimentaria y Nutricional (VIGAN)

Nº	CONTRATO	NOMBRE	DOCUMENTOS Y FIRMAS QUE FALTAN
1	180	Henry Eduardo Escobar Morales	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
2	467	Genara Patricia Magister Rodríguez	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
3	340	Georgio Osvaldo Morán Mejía	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
4	351	Deiana Suriana Ayón Xac	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
5	342	Henry César Escobar Pineda	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
6	344	Luisel Osvaldo Contreras Fajardo	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
7	348	Victor Edilmar Rúa Cordero	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación. Inventario de Cuentas, Copia del Título de Perito en Oficio de Contador.
8	347	Victor Manuel Alcívar Sosa	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
9	367	Carlos Hernán Gómez Gardón	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
10	371	Elfrido Gabriel Herrera Rojas	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
11	377	Alvaro Mauricio Guerra Díaz	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
12	182	Diego Andrés de León González	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación. El Consejo Administrativo indica como personal impasado.
13	183	Luis Roberto Barrera Álvarez	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
14	184	Alfonso Andrés de León Cordero	Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
15	322	Edwin Roberto Jeyrán Olivares	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación. Acuerdo Ministerial de Terminación relación laboral.
16	336	José Paul Rivera Bustamante	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
17	334	Juan Antonio Melia Reyes	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
18	362	Oscar Ramon Galvez Ballesteros	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación. Copia del Título con la firma y una constancia de obra de Perito de Bachiller en Ciencias y Letras y el Consejo Administrativo indica como personal impasado.
19	355	Georgio Osvaldo Lora Chan	Firma al Contrato del Consejo Administrativo. Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
20	353	Georgio Osvaldo Lora Chan	Faltante a favor del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.



CONTRATOS DE PERSONAL, PERIODO 18, AÑO 2013 (continuación de Desarrollo Subprograma Rural INTEND)

No.	CONTRATO	OBSERVACIONES	No.	CONTRATO	OBSERVACIONES
1	603	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado.	17	202	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
2	716	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. El formulario de inventario de cuentas no tiene el sello y firma de la Oficina Nacional y el artículo 44.9.9. por terminado por cualquier otro motivo según acuerdo ministerial del 24-05-2013 en 02 de agosto de 2013. Falta declaración Jurada.	18	204	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
3	674	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. El formulario de inventario de cuentas no tiene el sello y firma de la Oficina Nacional. Falta Declaración Jurada.	19	206	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
4	728	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta Declaración Jurada. Falta una nota al Contrato Administrativo donde se indican los datos.	20	207	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
5	140	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta copia del Título de Nivel Medio solo se adjunta constancia. El formulario de inventario de cuentas no tiene firma ni sello ni Timbre de Servicio al Ciudadano solo.	21	279	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
6	729	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta Declaración Jurada.	22	271	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
7	725	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta copia del Título de Nivel Medio solo se adjunta constancia. El formulario de inventario de cuentas no tiene firma ni sello ni Timbre de Servicio al Ciudadano solo.	23	275	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
8	579	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado.	24	281	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
9	740	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta Declaración Jurada.	25	280	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
10	726	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado.	26	209	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
11	727	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta copia del Título de Nivel Medio solo se adjunta constancia. El formulario de inventario de cuentas no tiene firma ni sello ni Timbre de Servicio al Ciudadano solo.	27	257	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
12	721	Falta firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a Favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Falta copia del Título de Nivel Medio solo se adjunta constancia. El formulario de inventario de cuentas no tiene firma ni sello ni Timbre de Servicio al Ciudadano solo.	28	230	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
13	245	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.	29	205	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
14	210	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.	30	205	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
15	201	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.	31	270	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.
16	203	Falta Acuerdo Ministerial. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos.	32	756	Falta Firma al Contrato del Contrato Administrativo. Falta Fijación a favor del Ministerio. Falta informe de avances, facturas e informe final. Falta Declaración Jurada.

[illegible]

[illegible]

No.	Observación
109	251 Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
110	212 Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
111	130 Faltó Acuerdo Ministerial. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.8 el cual indica Servicios profesionales para el Control de los Servicios Técnicos.
112	113 Faltó Acuerdo Ministerial. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.8 el cual indica Servicios profesionales para el Control de los Servicios Técnicos.
113	115 Faltó Acuerdo Ministerial. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada. La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.8 el cual indica Servicios profesionales para el Control de los Servicios Técnicos.
114	274 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
115	523 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
116	579 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
117	528 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
118	544 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
119	551 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
120	552 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
121	564 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
122	565 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
123	571 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
124	581 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
125	582 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
126	573 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
127	574 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
128	575 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
129	585 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
130	545 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
131	520 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
132	526 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.
133	530 Faltó Informe al Consejo del Control Administrativo. Faltó Finesco a favor del Ministerio. Faltó Informe de avances, facturas y informe final. Faltó Declaración Jurada.



CONTRATOS DE PERSONAL, RESOLUCIÓN 185, AÑO 2012 Vicealmirante Encargado de Asuntos de Poble

No.	CONTRATO	NOMBRE	observaciones y firmas que faltan
1	1099	Julio Cesar Ballester	Observación Jurada
2	1099	Olivia Soledad Lopez Campes	Proyecto a favor del Ministerio, informe de avance, solicitud de informe final de trabajo realizado, observación Jurada
3	1099	Luis Felipe Zambrano Lopez	Proyecto a favor del Ministerio, Observación Jurada. El año del término de referencia de forma de pago efectuado o planificado en el Contrato Administrativo
4	1099	Julio Cesar Ballester	Observación Jurada
5	1110	Rony Eduardo Castro Pineda	Proyecto a favor del Ministerio, informe de avance, solicitud de informe final de trabajo realizado, informe de avance, informe de trabajo realizado, observación Jurada
6	1120	Rafael Eduardo Ventura Valenzuela	Informe de avance, informe de trabajo realizado, observación Jurada, solicitud de pago









CONTRATOS DE PERSONAL (RENDICIÓN 199, AÑO 2013) Vice ministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones (VSAR)

No.	CONVENIO	OBSERVACIONES	No.	CONVENIO	OBSERVACIONES
1	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	44	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
2	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	45	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
3	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	46	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
4	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	47	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
5	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	48	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
6	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	49	2	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
7	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	50	144	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
8	174	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	51	144	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
9	341	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos	52	173	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
10	177	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	53	180	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
11	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	54	126	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
12	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	55	154	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
13	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	56	223	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
14	174	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	57	140	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
15	174	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	58	234	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
16	174	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	59	209	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
17	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	60	152	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
18	180	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos	61	201	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
19	150	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	62	141	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
20	170	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	63	202	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada El contrato administrativo no indica las actividades a desarrollar por el contratado
21	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	64	6	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
22	228	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	65	152	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
23	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	66	140	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
24	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada El contrato administrativo no indica las actividades a desarrollar por el contratado	67	114	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
25	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada El contrato administrativo no indica las actividades a desarrollar por el contratado	68	140	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
26	152	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	69	141	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
27	171	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	70	140	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
28	142	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	71	8	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
29	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada El Contrato Administrativo indica que es contratado que es Subordinado en cuestiones y orden y se adjunta el título del Contrato en Anexo para que se explique el contrato por servicios profesionales	72	221	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
30	191	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos	73	140	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
31	155	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	74	138	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos
32	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada	75	144	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada
33	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
34	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
35	228	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
36	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
37	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
38	171	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
39	148	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
40	142	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
41	81	Falta el Fomento a favor del Ministerio.Falta declaración Jurada			
42	217	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos			
43	182	Falta el Fomento a favor del Ministerio. Falta declaración Jurada La Base legal indica que fue contratado bajo el artículo 44 numeral 1.9 el cual indica Servicios profesionales pero el Contrato indica Servicios Técnicos			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----



[illegible]



No.	CÓDIGO	OBSERVACIONES
97	511	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes.
98	523	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes.
99	521	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes.
100	516	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes.
101	512	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. El formulario de inventario de Cuentas no tiene el Sello de la Tesorería Nacional. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes.
102	575	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. El Formulario de inventario no tiene el Sello ni Firma de Tesorería Nacional.
103	573	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada. El Formulario de inventario no tiene el Sello ni Firma de Tesorería Nacional.
104	514	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada.
105	570	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada.
106	583	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada.
107	636	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. Faltó declaración jurada.
108	426	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada.
109	433	Faltan las firmas al Consejo del Contrato Administrativo. Faltó el Finiquito a favor del Ministerio, según informe de avances, facturas e informe final del trabajo realizado. No se adjuntaron las propuestas técnicas y económicas de los oferentes. Faltó declaración jurada.

