

Dirección Nacional de Bienes del Estado  
**PLAN DE ACCIÓN PARA LA EJECUCIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE  
 AUDITORÍA**  
 N° 02-2024-DPC-DCSD  
 Periodo Comprendido: del 01 ene. 2018 al 31 dic. 2023

Distrito Central  
 , Francisco Morazán

TÍTULO DEL HALLAZGO	No.	CONTENIDO DE RECOMENDACIÓN	RESPONSABLE DE EJECUCIÓN DE LA RECOMENDACIÓN	ACTIVIDADES A REALIZAR PARA LA EJECUCIÓN DE LA RECOMENDACIÓN	FECHA CUMPLIMIENTO	FIRMA DEL RESPONSABLE
BIENES MUEBLES DE LA DESAPARECIDA DIRECCION EJECUTIVA DE INGRESOS (DEI) RECIBIDOS POR LA DIRECCION NACIONAL DE BIENES DEL ESTADO.	1	INSTRUIR AL GERENTE ADMINISTRATIVO Y AL JEFE DE LA UNIDAD LOCAL ADMINISTRATIVA DE BIENES (ULAB) FORTALEZCAN O IMPLEMENTEN LOS MECANISMOS DE CONTROL QUE SEAN NECESARIOS PARA QUE GARANTICE LA SALVAGUARDA DE LOS BIENES QUE SE ENCUENTRAN EN LAS BODEGAS QUE POSEE LA DIRECCION NACIONAL DE BIENES DEL ESTADO. VELAR POR QUE SE CUMPLA O ALCANCE EL PROPÓSITO DE LA RECOMENDACIÓN AQUÍ FORMULADA	Lic. Iris Natalia Brenes , Gerente Administrativo / Mario Rolando Ortiz , Jefe de ULAB	<p><b>Actividades Lic. Iris Natalia Brenes:</b>                      - Memorando DNBE-GA-0518-2024, solicitando el inventario de bienes de uso albergados en las tres bodegas, 29 de enero del 2025</p> <p><b>Actividades Mario Rolando Ortiz:</b>                      - Se hace levantamiento de inventario de las bodegas de la DNBE, Diciembre 2024                      - Ordenar bienes según su clasificación informáticos y de mobiliario, Marzo, junio y diciembre 2025                      - Nombrar un bodeguero con el fin de tener pleno control de los bienes en existencia que se encuentran en las bodegas de la DNBE, 1 trimestre 2025                      - Transferir los bienes que se encuentran en las bodegas de la DNBE a diferentes Instituciones del Estado, Enero 2025 a noviembre 20 del 2025</p>	31/12/2025	 
	2	INSTRUIR AL GERENTE ADMINISTRATIVO PARA QUE APLIQUE EL DEBIDO PROCESO DE RECEPCIÓN, REGISTRO, ASIGNACIÓN Y ASEGURAMIENTO CUANDO SE ADQUIERA UN BIEN PARA LA INSTITUCIÓN. VELAR POR QUE SE CUMPLA O ALCANCE EL PROPÓSITO DE LA RECOMENDACIÓN AQUÍ FORMULADA.	Lic. Iris Natalia Brenes Cerna, Gerente Administrativo	Memorando DNBE-GA-0517-2024, solicitando los procedimientos aplicados en la recepción , registro, asignación, y aseguramiento cuando se requiera los bienes de uso.	16/12/2024	
PERDIDA DE EQUIPO DE COMPUTO QUE ESTABA RESGUARDADO EN BODEGA POR LA EMPRESA DE SEGURIDAD ESPRIN S. DE R.L.	3	INSTRUIR AL ÁREA LEGAL DE LA DNBE DAR SEGUIMIENTO A LA DEMANDA PROMOVIDA CONTRA LA EMPRESA DE SEGURIDAD "ESPRIN S. DE R.L." POR LA PERDIDA DE EQUIPO DE COMPUTO DE LA BODEGA UBICADA EN EL PARQUEO EL OLVIDO, A FIN DE EVITAR UN PERJUICIO ECONÓMICO AL ESTADO	Abogado Omar Karim Reyes , Jefe unidad Asesoría Legal	Citar y emplazar en legal y debida forma a través del receptor del Juzgado de Letras de lo Civil del departamento de Francisco Morazán al representante legal de la empresa de Seguridad Privada Integral Sociedad de Responsabilidad Limitada ( ESPRIN S de R.L. ) al señor Rene Pineda Sagastume, citación que se encuentra en proceso, posteriormente viene la contestación de la demanda, periodo de prueba y sentencia.	28/2/2025	

<p>VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE REINTEGRADOS AL ESTADO POR EX SERVIDORES PÚBLICOS</p>	<p>4</p>	<p>ORDENAR AL GERENTE ADMINISTRATIVO DE LA INSTITUCIÓN APLIQUE FIELMENTE LO ESTABLECIDO EN EL REGLAMENTO DE VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE, RESPECTO A LA LIQUIDACIÓN DE LOS VALORES QUE SEAN ENTREGADOS A LOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</p>	<p>Lic. Iris Natalia Brenes Cerna</p>	<p>Memorando DNBE-GA-0519-2024 dirigido al Director Ejecutivo, solicitando autorización de remitir un memorando dirigido a todo el personal de la DNBE en el cual se brinda las directrices para solicitar y liquidar viáticos de acuerdo a lo establecido en el acuerdo 0696.</p>	<p>7/1/2025</p>	
<p>PERDIDA DE UNA MOTOCICLETA PROPIEDAD DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE BIENES DEL ESTADO</p>	<p>5</p>	<p>EXIGIR AL JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PERSONAL DAR Estricto CUMPLIMIENTO AL COMPROMISO DE PAGO SUSCRITO POR EL SEÑOR CARLOS JOEL VÁSQUEZ HUETE, EN LA DEDUCCIÓN DE LAS CUOTAS CORRESPONDIENTES POR LA PÉRDIDA DE LA MOTOCICLETA PROPIEDAD DE LA DNBE. VELAR POR QUE SE CUMPLA O ALCANCE EL PROPÓSITO DE LA RECOMENDACIÓN AQUÍ FORMULADA.</p>	<p>Abogada Diana Patricia Sanchez Martinez , Jefe de Recursos Humanos</p>	<p>Mediante compromisos de pago de fecha 20 de septiembre del 2023 , el Sr Carlos Joel Vásquez Huete, se comprometió a pagar la cantidad de cuatro mil cuatrocientos ochenta y dos lempiras ( L4,482.00 ) , misma que fue ejecutada hasta su pago total mediante los comprobantes de pago : F01-26 mes de octubre 2023 F01-31 mes de noviembre 2023 F01-35 mes de diciembre 2023 F01-02 mes de enero 2024</p>	<p>31/1/2024</p>	
<p>ASEGURAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMEDACIONES</p>	<p>6</p>	<p>Velar porque se cumpla o alcance el proposito de las recomendaciones aqui formulada</p>	<p>Lic.Victor Pacheco, Sub Director Ejecutivo</p>	<p>1.- Recibir un informe mensual detallado de las actividades realizadas por los involucrados. 2.- Informar a la Direccion Ejecutiva y el Auditor Interno de los informes recibidos en cumplimiento a las recomendaciones del informe en referencia.</p>	<p>Enero-diciembre 2025</p>	

  
 Lic. Luis Alonso Sosa-Salgado  
**Nombre y firma de la máxima autoridad de la Institución**  
 Cargo: Director Ejecutivo