



**Experiencias, Desarrollos y/o Lecciones
Aprendidas en el aprovechamiento de las
nuevas tecnologías de la información y
comunicación (TICs) para la prevención y el
combate de la corrupción.**

República de Guatemala



**GOBIERNO de
GUATEMALA**
DR. ALEJANDRO GIANMATTEI

Comisión Presidencial contra la Corrupción (CPCC)

Plataformas digitales y herramientas electrónicas para la prevención y combate a la corrupción



Plataformas digitales oficiales de la CPCC:

- Página web de la Comisión: www.cpcc.gob.gt
- Twitter: @CpccOficial
- Facebook/CPCCGT

Formulario de alertas de corrupción: Disponible en la página web de la CPCC para poder presentar alertas de corrupción, de forma anónima o proporcionando los datos personales, en caso de tener conocimiento o sospechar de la comisión de algún posible acto de corrupción en las dependencias del Organismo Ejecutivo.



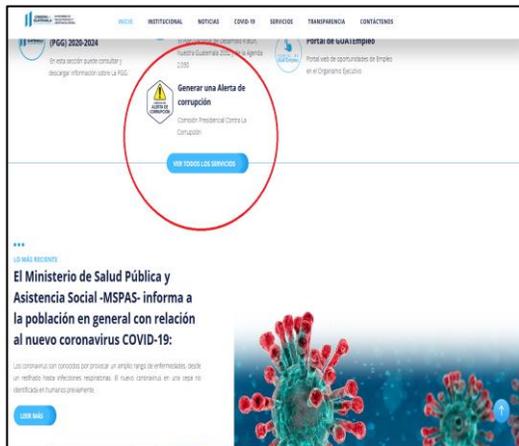
Comisión Presidencial contra la Corrupción (CPCC) Plataformas digitales y herramientas electrónicas para la prevención y combate a la corrupción



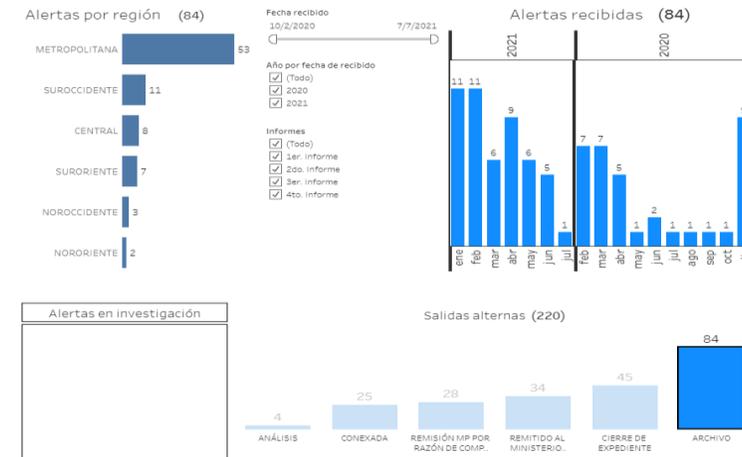
Botón en páginas web de entidades del Organismo Ejecutivo, para generar alertas de corrupción: Visible y habilitado para redireccionar automáticamente al formulario de alertas de corrupción de la CPCC. Ejemplos:

Portal Web del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social
www.mspas.gob.gt/

Portal Web de la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia
www.segeplan.gob.gt



Tablero interactivo para consultar alertas de corrupción: Disponible en la página web de la CPCC, para informar en tiempo real acerca de las alertas de corrupción electrónicas y escritas, generadas por actos de corrupción cometidos en las dependencias que conforman el Organismo Ejecutivo.



COMISIÓN PRESIDENCIAL DE GOBIERNO ABIERTO Y ELECTRÓNICO (GAE) REUNIONES VIRTUALES DEL FORO MULTIACTOR DE GOBIERNO ABIERTO



COMISIÓN PRESIDENCIAL
DE GOBIERNO ABIERTO
Y ELECTRÓNICO

Con la coordinación de la GAE, se continuó el proceso de concertación y diálogo, que forma parte de la Iniciativa de Gobierno Abierto en Guatemala, a través de reuniones virtuales del Foro Multiactor, entre representantes de instituciones públicas y de organizaciones de sociedad civil, para seguir afianzando la implementación del 4to. Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2018-2020 y co crear su 5to. Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2021-2023.

Como resultado se ha obtenido mayor participación; desconcentración de la información producida por el Foro Multiactor hacia todas las regiones del país; y, mayor acercamiento de decisiones públicas a los ciudadanos.

PROPIUESTA DE DEFINICIÓN DE METODOLOGÍA COMPROMISOS E HITOS STG.NAP

EJE
DEL 5TO. PLAN DE ACCIÓN NACIONAL DE GOBIERNO ABIERTO 2021-2023

Eje transversal
TRANSPARENCIA EN LA GESTIÓN PÚBLICA Y PRESUPUESTO DEL ESTADO

TEMAS

- Gobierno digital y modernización del Estado
- Educación, Salud, Seguridad alimentaria y nutricional
- Derechos humanos e inclusión social
- Ambiente, cambio climático y gestión de riesgo a desastres
- Reducción de la pobreza y migración
- Gobiernos locales

Variables (Sociales, económicas, alcances, cobertura, otras.)

COMPROMISOS (12 máximo)

HITOS (36 máximo)

Página 4 de 6 1038 palabras Español (Español) Concentración 270%

+11 AR SM JJ JG PB JL GQ CF

Jorge Talo Garcia Ana Teresa Romero Pablo Bohon (Incluido) Josué Daniel Guerra Luna Giovanni Osando Carlos Fernández (Incluido)

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS (CGC) SISTEMA DE COMUNICACIONES ELECTRÓNICAS



El Sistema de Comunicaciones Electrónicas creado mediante el Acuerdo Número A-009-2021 y reformado por el Acuerdo Número A-013-2021 de la CGC, comprende:

- Notificación electrónica por medio del casillero electrónico, para comunicaciones oficiales a usuarios externos;
- Uso del Sistema en las auditorías gubernamentales para requerimientos de información;
- Notificación de nombramientos y archivos de papeles de trabajo para la discusión de posibles hallazgos o deficiencias por medio de videoconferencias y para el desarrollo e implementación de la firma electrónica avanzada.

Este sistema se ha constituido en una herramienta para prevenir la corrupción, puesto que las discusiones de posibles hallazgos realizadas en videoconferencias de manera pública quedan registradas, asimismo, ha permitido dar máxima publicidad a las notificaciones de nombramientos y requerimientos realizados; y, ha contribuido al cumplimiento de los protocolos sanitarios derivados de la pandemia COVID-19.

El Sistema de Comunicaciones Electrónicas es una herramienta informática que contribuye al:



...de la Contraloría General de Cuentas, a efecto de fortalecer el proceso de **rendición de cuentas de manera oportuna.**

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS (MINFIN) PORTAL DE TRANSPARENCIA PRESUPUESTARIA. ACCESO A LA INFORMACIÓN PARA FORTALECER LA TRANSPARENCIA Y FOMENTAR LA AUDITORÍA SOCIAL



transparenciapresupuestaria.minfin.gob.gt

El Portal de Transparencia Presupuestaria es un instrumento de transparencia, rendición de cuentas y apoyo para la planificación de la estrategia del presupuesto nacional, que muestra información de manera amigable, permitiendo analizar y dar seguimiento al presupuesto público.

A través del mismo, se puede acceder a herramientas interactivas como mapas, gráficos interactivos y tablas descargables con información actualizada para su reutilización.

Principales resultados alcanzados:

- Promoción de la auditoría social, que en caso de identificar posibles actos de corrupción, es posible presentar denuncias ante las instancias correspondientes.
- Disminución del número de consultas formales, a nivel interno y externo, a las unidades correspondientes; ya que, la información la obtienen de manera inmediata y actualizada por medio de este Portal.
- A la fecha el portal lleva más de 16,000 visitas y ha sido citado como referencia por funcionarios públicos, estudiantes universitarios y tanques de pensamiento.

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS (MINFIN) PORTAL DE FIDEICOMISOS Y PORTAL DE PRÉSTAMOS EXTERNOS



Con el fin de contribuir a la transparencia de las finanzas públicas, ambos portales se crearon para ser repositorios únicos de consulta en tiempo real, donde los ciudadanos de manera anónima, pueden ver toda la información integrada del uso de los recursos públicos. Fueron diseñados utilizando los cubos de datos provenientes del área de inteligencia de negocios, manejada con herramienta de inteligencia de negocios de SAP.

Los principales beneficios alcanzados radican en que los ciudadanos pueden incursionar en la auditoría social del uso de los recursos del Estado y pueden consultar la información desde cualquier dispositivo con conexión a internet, evitando así la consulta expresa por medio de la Ley de Acceso a la Información Pública.

portalfideicomisos.minfin.gob.gt

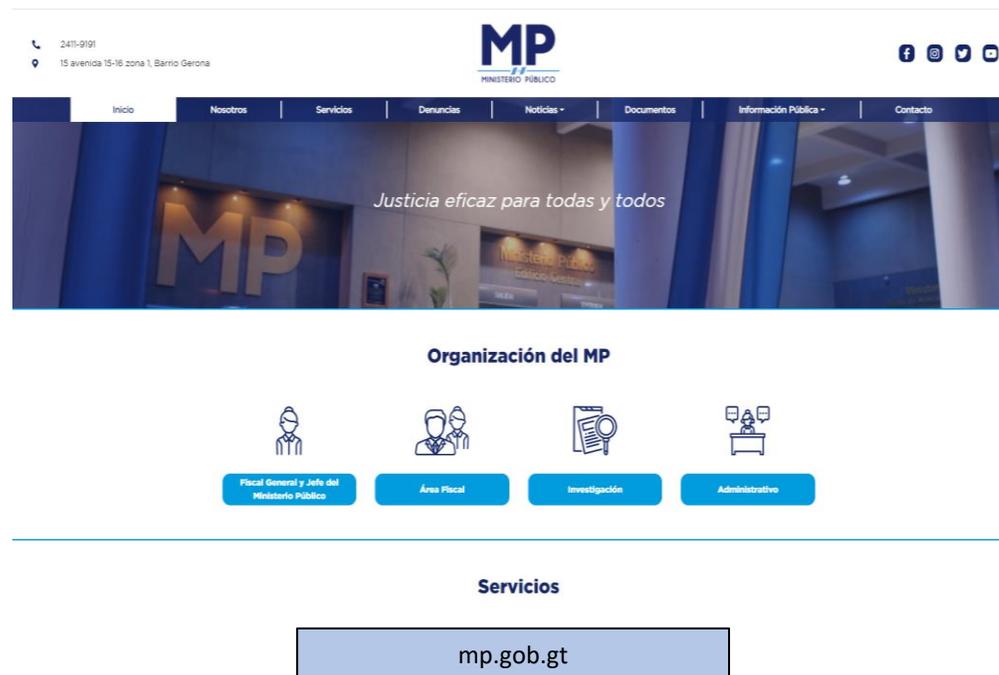
prestamosexternos.minfin.gob.gt

MINISTERIO PÚBLICO DE GUATEMALA (MP) NUEVO SITIO WEB INSTITUCIONAL



El nuevo sitio web institucional se rediseñó con el objeto de incorporar soluciones a las necesidades surgidas de la pandemia y la modernización del actuar fiscal, administrativo y de apoyo.

A través de este se pueden desarrollar audiencias virtuales, control de mesas de trabajo, el teletrabajo, lo cual ha permitido la continuación de las actividades laborales enfrentando así los retos y dificultades que se originaron con la pandemia del COVID-19.



MINISTERIO PÚBLICO DE GUATEMALA (MP) PLATAFORMA DIGITAL: “YO DENUNCIO.”



“Yo denuncio” fue creada en el contexto de la pandemia y su objetivo primordial fue poder recibir denuncias de forma electrónica, más accesible, segura y funcional para garantizar el acceso a la justicia a todo el territorio del país.

Además está optimizada para dispositivos móviles y permite denunciar cualquier hecho delictivo.

Con esta plataforma, se ha incrementado la cantidad de denuncias presentadas, se está brindando un mejor servicio a la población, siendo un impacto positivo al mejorar el acceso a la justicia.

MP Servicios al ciudadano Servicios Denuncias

Yo Denuncio

Inicio / Denuncias / Denuncia electrónica

Datos de identificación

Guatemalteco Extranjero

DPI: *

FECHA DE NACIMIENTO: * dd/mm/aaaa

Validar con RENAP

<https://consultasmp.mp.gob.gt/yoDenuncio/index.html>

MINISTERIO PÚBLICO DE GUATEMALA (MP) PLATAFORMA DIGITAL: “AYUDA.GT”



Esta plataforma se originó de la necesidad de orientar a los ciudadanos respecto a si han sido víctimas de algún delito y se consideró la diversidad de audiencia que se alcanzaría con el mismo.

Contiene información sobre servicios de atención a víctimas, en español y cuatro idiomas mayas.

A través de AYUDA.GT, se ha logrado que en la actual coyuntura de pandemia, se pueda brindar un servicio ininterrumpido e integral a las víctimas, en observancia de la Política de Persecución Penal del MP, alcanzando un impacto muy positivo ante la población en general.

¿Estás sufriendo violencia y buscas ayuda?

Si sospechas que un ser querido esta siendo víctima de un delito debes apoyarlo

Ayuda.gt te orientará y brindará información sobre que puedes hacer si estás sufriendo algún tipo de violencia.

Compartir con tu red

Si eres víctima de violencia tienes opciones.

- Denuncia el delito**
¿Cómo y dónde poner una denuncia?
- Busca ayuda**
Si eres víctima hay organizaciones en donde puedes encontrar
- Acércate a las autoridades indígenas**
Si se encuentra en una

<https://ayuda.gt/>

OFICINA NACIONAL DE SERVICIO CIVIL (ONSEC) SISTEMA INFORMÁTICO DE PREVISIÓN CIVIL (SIP).



El SIP fue creado en cumplimiento a la sistematización de los distintos procesos de pensiones que norma la Ley de Clases Pasivas Civiles del Estado, Decreto número 63-88 del Congreso de la República.

A través del SIP la ONSEC ha logrado:

- Facilitar el acceso a los expedientes, consolidando la información y anexando los documentos que no son generados por la institución, logrando el resguardo de los mismos.
- Promover la rendición de cuentas.
- Garantizar la agilidad en los procesos.
- Mitigar el riesgo de la pérdida de expedientes.



<http://www.onsec.gob.gt/w1/index.php/tramites-prevision-civil/>

COMUNICACIÓN EN EL ORGANISMO JUDICIAL (OJ) APROVECHAMIENTO DE LAS NUEVAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN



Mediante la Política de Justicia Abierta del OJ establecida para promover los principios de transparencia, participación, rendición de cuentas, innovación y uso de nuevas tecnologías con el fin de fortalecer el acceso a la justicia de todas las personas y el respeto a sus derechos humanos, se han implementado las siguientes acciones:

- **Campaña: #YoSoyOJ al Servicio de Mi País:** Que persigue impulsar los valores institucionales, establecidas en las Normas de Comportamiento Ético, Acuerdo 22-2013 de la Corte Suprema de Justicia.
- **Campaña: #Anticorrupción:** En la cual se promocionan las líneas de denuncia internas y externas, para crear una cultura de denuncia ante actos irregulares que pueda cometer cualquier funcionario que labore en el OJ.



COMUNICACIÓN EN EL ORGANISMO JUDICIAL (OJ) APROVECHAMIENTO DE LAS NUEVAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN



- **Procesos formativos por medio de distintas plataformas educativas virtuales:** Impartido por la Escuela de Estudios Judiciales –ESEJ–, abordando módulos interactivos sobre:
 - ✓ Ética y bioética
 - ✓ Combate a la corrupción
 - ✓ Transparencia
 - ✓ Acceso a la información pública
 - ✓ Justicia Abierta
 - ✓ Sistema de Integridad Institucional

A través de estos esfuerzos se ha logrado prevenir y combatir a la corrupción, al concientizar a los funcionarios o empleados judiciales y administrativos para brindar una atención de calidad.



SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT)

SISTEMAS Y HERRAMIENTAS ELECTRÓNICAS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS



- **Factura Electrónica en Línea FEL:** Modelo de facturación que implementó la SAT tomando como base las mejores prácticas internacionales para la emisión de documentos tributarios electrónicos.
- **APP FEL:** Modelo operativo establecido para la emisión de Documentos Tributarios Electrónicos (DTE) por medio de dispositivo móvil.
- **Registro Tributario Unificado Digital:** Sistema en línea que registra, actualiza, identifica, ubica al contribuyente. Además, registra las obligaciones tributarias de los contribuyentes.
- **Solvencia Fiscal en Línea:** Sistema de verificación del cumplimiento de las obligaciones tributarias del contribuyente.
- **Bitácora de Solvencias:** Consulta disponible al público, que permite observar el proceso de gestión y emisión de solvencia fiscal.

- **Sistema Declaraguat:** Sistema de presentación y pago de Declaraciones de Impuestos en línea.

[Llenar formulario](#)
[Buscar formulario](#)
[Presentar formulario](#)
[Preguntas frecuentes](#)
[Contactenos](#)
[Declaraguat.g](#)

Declaración Ética de SAT:

En SAT estamos comprometidos con la Ética, integridad, la transparencia y los valores institucionales, prohibiendo estrictamente la práctica, promoción o tolerancia de la corrupción en todas sus manifestaciones. Para ello, se establecen los controles y mecanismos necesarios a través de la mejora continua del Sistema de Gestión de Cumplimiento Ético, velando por la aplicación del Código de Ética y Conducta para el personal de la SAT y regímenes normativos relacionados, a efecto de recaudar de manera transparente, por lo que se promueve una cultura de tolerancia cero a la corrupción y cualquier acto de incumplimiento ético a través de la Gerencia de Asuntos Internos.

Llenar formulario

Código	Descripción	Frecuencia	Formulario	Observaciones
1. IVA				
DIA GENERAL	Impuesto al Valor Agregado, Régimen General. Contribuyentes que realizan operaciones lícitas e de exportación. Declaración jurada y pago mensual. Válido para períodos de imposición septiembre - 2013 en adelante.	Mensual	SAT-2237	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA) ESPECIAL	Impuesto al Valor Agregado, Régimen Especial. Contribuyentes que realizan operaciones lícitas e de exportación. Declaración jurada y pago mensual. Válido para períodos de imposición septiembre - 2013 en adelante.	Mensual	SAT-2237	
DIA CONTRIBUYENTE DIRECTO	Impuesto al Valor Agregado, Régimen de Pequeño Contribuyente. Declaración jurada simplificada y pago mensual. Válido para períodos de imposición febrero - 2012 en adelante.	Mensual	SAT-2066	
DIA CONTRIBUYENTE ESPECIAL	Impuesto al Valor Agregado, Contratos documentados en escritura pública. Pago realizado directamente por los partes. Formulario de pago.	Mensual	SAT-2790	
DIA FACTURAS ESPECIALES	Impuesto al Valor Agregado, Retenciones efectuadas al emitir facturas especiales. Recibo de pago. Válido para períodos de imposición enero - 1999 en adelante.	Mensual	SAT-2089	
DIA RÉGIMEN ELECTRONICO DE PEQUEÑO CONTRIBUYENTE	Impuesto al Valor Agregado, Régimen Electrónico de Pequeño Contribuyente. Declaración jurada y pago mensual. Según Dto. 7-2013	Mensual	SAT-2041	
DIA RÉGIMEN ESPECIAL DE CONTRIBUYENTE AGRICULTOR	Régimen Especial de Contribuyente Agrícola. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-2260	
DIA RÉGIMEN ELECTRONICO ESPECIAL DE CONTRIBUYENTE AGRICULTOR	Impuesto al Valor Agregado, Régimen Electrónico Especial de Contribuyente Agrícola. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-2260	
2. IRE				
DIR OPCIONAL MENSUAL	Impuesto Sobre la Renta, Régimen opcional simplificado sobre ingresos de actividades lucrativas. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-1311	
DIR CAPITAL MENSUAL	Impuesto Sobre la Renta, Del capital inmobiliario, mobiliario, ganancias y pérdidas de capital. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-1321	
DIR PROFESIONAL	Impuesto Sobre la Renta, Régimen sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas. Declaración jurada y pago trimestral.	Trimestral	SAT-1361	
DIR SUJETOS	Impuesto Sobre la Renta, No residentes, IRAs, centros, Sings e centros similares. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-1341	
DIR RETENCIONES	Impuesto Sobre la Renta, Retenciones efectuadas a residentes e no residentes con establecimiento permanente. Declaración jurada y pago mensual.	Mensual	SAT-1311	
DIR NO RESIDENTES RETENCIONES	Impuesto Sobre la Renta, Retenciones efectuadas a no residentes sin establecimiento permanente. Declaración jurada, contada e y pago mensual.	Mensual	SAT-1331	
DIR NO RESIDENTES PAGO DIRECTO	Impuesto Sobre la Renta, Pago en forma directa por no residentes sin establecimiento permanente que no fueron objeto de retención. Declaración jurada e y pago mensual.	Mensual	SAT-1371	
DIR ANUAL	Impuesto Sobre la Renta, Para los Regímenes, Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas, Opción simplificada sobre Ingresos de Actividades Lucrativas e Contribuyentes Especiales. Declaración jurada e y pago anual.	Anual	SAT-1411	
DIR RELACION DE DEPENDENCIA	Impuesto Sobre la Renta, Rentas del Trabajo en Relación de Dependencia. Declaración jurada e y pago anual.	Anual	SAT-1411	
3. IRO				
IRU	Impuesto de Solidaridad. Recibo de pago trimestral.	Trimestral	SAT-1008	

declaraguat.sat.gob.gt

SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT)

USO DE SISTEMAS Y PLATAFORMAS INFORMÁTICAS PARA MEDIR LA PERCEPCIÓN DEL COMPORTAMIENTO ÉTICO DEL PERSONAL DE LOS PUNTOS DE ATENCIÓN CERTIFICADOS BAJO LA NORMA 37001:2016



La implementación del uso de las TICs para medir la percepción del comportamiento ético del personal de los puntos de atención certificados bajo la norma 37001:2016 en la SAT, consisten en:

- a) El envío de encuestas electrónicas mediante correo electrónico a la base de datos de contactos de los contribuyentes atendidos mediante el sistema de cita validada.
- b) El uso de dispositivos electrónicos para que el contribuyente manifieste su percepción respecto al comportamiento ético del personal en el punto en el que fue atendido, llenando la encuesta a través de una tablet que contiene las preguntas.

Los principales resultados alcanzados han sido:

- Promoción de denuncias de posibles actos ilícitos cometidos por personal de la SAT, ya que, el contribuyente manifiesta libremente su opinión sin temor a represalias, de forma confidencial y anónima.
- Mejora de la imagen institucional reflejando agilidad, modernización y transparencia.
- Mejora continua de las capacidades institucionales.

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS (SIB)

COMUNICACIÓN DE DENUNCIAS ELECTRÓNICAS AL MINISTERIO PÚBLICO Y USO DE HERRAMIENTAS TICS PARA CONOCIMIENTO INTEGRAL DEL CLIENTE Y ANÁLISIS DE DATOS



La SIB mediante la Intendencia de Verificación Especial (IVE) emplea el uso de las TICs, en materia de prevención y lucha contra la corrupción, a través de los siguientes desarrollos:

- **Presentación de denuncias electrónicas referentes al fenómeno de corrupción:** Mediante el análisis de los Reportes de Transacciones Sospechosas y el establecimiento de indicios suficientes por medio de una plataforma electrónica entre la IVE y el MP, se presentan denuncias de forma inmediata y oportuna al ente investigador, para que este ejecute la investigación correspondiente y así combatir este flagelo.

- **Formulario Electrónico de Identificación del Cliente-FEIC-:** Utilizado para capturar la información del cliente y para incorporar el perfil económico y transaccional aplicable a personas y empresas individuales para el inicio de la relación.
- **Herramientas de Análisis Estratégico:** Se utilizan con el propósito de desarrollar conocimiento, utilizando los datos e información disponible en las bases de datos de la IVE, para generar resultados oportunos, de forma que brinden nueva información y una mejor comprensión de las diversas actividades, comportamientos y entornos de interés.

MUCHAS GRACIAS



www.cpcc.gob.gt



(502) 2327-6000 ext. 2245



/CPCCGT



@CpccOficial

COMISIÓN PRESIDENCIAL
CONTRA LA CORRUPCIÓN