

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular de Economía, Finanzas y Comercio Exterior

SENIAT

11/17

- Certificación de Cargos del ciudadano, ADALBERTO JOSE FLORES SILVA, titular de la cédula de identidad N° V-10.481.670.

7. **JOSE RAFAEL GONZALEZ LARRUA** titular de la cédula de identidad N° V-20.826.717, quien para la fecha que ocurrieron los hechos, ostentaba el cargo nominal contratado T2, desempeñando funciones en la División de Tesorería, entre otros: 1. Recibir y tramitar el pago de las nóminas y beneficios socioeconómicos, generados en la Oficina de Recursos Humanos (hoy Gerencia General de Gestión Humana) 2. Recibir y Tramitar pagos por concepto de donaciones, ayudas económicas, viáticos y caja chica, mediante cheques y transferencia. 3. Llevar el registro y control de todos los pagos de gastos de funcionamiento del personal.

En tal sentido, se recabaron los elementos probatorios que a continuación se detallan:

- Original del Informe de Definitivo N° EC-01-2018 de fecha 23/05/2018, referido a la actuación realizada por este Órgano de Control Fiscal, al Examen de la Cuenta de Recursos en la Gerencia General de Administración de este Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT).
- Certificación de Cargos del ciudadano ADALBERTO JOSE FLORES SILVA, titular de la cédula de identidad N° V-10.481.670.

8. **JAVIER ALBERTO ARAUJO RIVERO**, titular de la cédula de identidad N° V-12.911.776, quien para la fecha que ocurrieron los hechos, ostentaba el cargo nominal Técnico Administrativo Grado 9, desempeñando funciones en la División de Contabilidad entre otros: 1. Verificación de documentos, consultas y creación de auxiliares contables 2. Creación de solicitudes de pago. 3. Codificación de las nóminas y creación de beneficiarios.

En tal sentido, se recabaron los elementos probatorios que a continuación se detallan:

- Original del Informe de Definitivo N° EC-01-2018 de fecha 23/05/2018, referido a la actuación realizada por este Órgano de Control Fiscal, al Examen de la Cuenta de Recursos en la Gerencia General de Administración de este Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT).
- Certificación de Cargos del ciudadano JAVIER ALBERTO ARAUJO RIVERO, titular de la cédula de identidad N° V-12.911.776.

9. **RODOLFO ANTONIO LAYA ESPINOZA** titular de la cédula de identidad N° V-6.466.787, quien para la fecha que ocurrieron los hechos, ostentaba el cargo nominal como Profesional Administrativo, Grado 12, desempeñando funciones en la División de Contabilidad entre otros: 1. Verificación de documentos, consultas y creación de auxiliares contables 2. Creación de solicitudes de pago. 3. Codificación de las nóminas y creación de beneficiarios.

En tal sentido, se recabaron los elementos probatorios que a continuación se detallan:

- Original del Informe de Definitivo N° EC-01-2018 de fecha 23/05/2018, referido a la actuación realizada por este Órgano de Control Fiscal, al Examen de la Cuenta de Recursos en la Gerencia General de Administración de este Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT).
- Certificación de Cargos del ciudadano RODOLFO ANTONIO LAYA ESPINOZA, titular de la cédula de identidad N° V-6.466.787.

ELEMENTOS PROBATORIOS DEL ILICITO ADMINISTRATIVO

Los elementos probatorios que demuestran la omisión de los servidores públicos ya plenamente identificados y que pudieran comprometer sus responsabilidades administrativas, se evidencian en los documentos que cursan en el expediente administrativo y que se mencionan a continuación:

- Auto de Proceder N° PI-04-2018, de fecha veinticuatro (24) de enero de dos mil diecinueve (2019)
- Informe Definitivo, N° EC-01-2018, de fecha veintitrés (23) de mayo de dos mil dieciocho (2018).
- Memorando N° SNAT/DDS/ORH/DRNL-2018-04918, de fecha 18/10/2018, mediante el cual la Oficina de Recursos Humanos (hoy Gerencia General de Gestión Humana) remite la certificación de cargos de los funcionarios que se detallan a continuación:

FUNCIONARIO	C.I. N°
FRAY FRANCISCO DIAZ CONTRERAS	V-10.811.033
MARIA CONCEPCION HILDERS	V-10.784.976
DEISIMAR RIOBUENO	V-25.306.622
VESTALIA MANAURE FERNANDEZ	V-4.310.446
WENDY GONZALEZ	V-19.351.721
LEONARD JESUS PEÑA MANZANILLA	V-19.797.714
JOSE ANTONIO HIDALGO	V-17.482.521
WILLMER JESUS FERRER PLAZA	V-22.017.227
ADALBERTO JOSE FLORES SILVA	V-10.481.670
JOSE RAFAEL GONZALEZ LARRUA	V-20.826.717
JAVIER ALBERTO ARAUJO RIVERO	V-12.911.776
RODOLFO ANTONIO LAYA ESPINOZA	V-6.466.787

ASDRÚBAL ROMERO
AUDITOR INTERNO (I)
OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA SENIAT
Resolución N° 01-00-000400 de fecha 15/07/2015
Gaceta Oficial No. 40.706 de fecha 20/07/2015
RIF: G-20000303-0

www.seniat.gob.ve @8000-seniat-7888888

Gobierno Bolivariano de Venezuela | Ministerio del Poder Popular de Economía, Finanzas y Comercio Exterior

SENIAT

12/17

- Memorando N° SNAT/GGA/2018/001643, de fecha 11/10/2018, mediante el cual la Gerencia general de Administración remite plantilla de los funcionarios que laboraban en el Centro de Atención del Sistema Integrado de Administración (SIADM), en las Divisiones de Contabilidad y Tesorería, para el ejercicio económico 2018.
- Oficio N° SEG-040-2018, de fecha 12/03/2018, mediante el cual el Gerente de Seguridad Bancaria de BANPLUS, remite copia de los cheques emitido contra la cuenta N° 0174-0101-79-1014002636, a nombre del SENIAT.
- Cédula de Trabajo del examen de la cuenta N° EC-01-2018, de fecha veintitrés (23) de mayo de dos mil dieciocho (2018), donde consta la cédula de trabajo para la verificación de los pagos por concepto de prestaciones sociales del año 2017, cuya información se encuentra digitalizada en disco compacto anexo.
- Memorando N° SNAT/GGA/2018/002082, de fecha 17/12/2018, mediante el cual la Gerencia General de Administración remite copias certificadas de las solicitudes de pago generadas por el SIADM, relación de los funcionarios responsables de tramitar las solicitudes, así como relación contentiva de ciento cincuenta y tres (153) operaciones mediante transferencias a diversas cuentas del Banco de Venezuela y banco del Tesoro y veintiséis (26) operaciones, mediante emisión de cheques de BANPLUS.
- Memoranda N° SNAT/ORH/DRNL/2018-000753, de fecha 15/02/2019 y SNATY/ORH/DRNL/2018-S/N de fecha 06/03/2019, mediante la cual la Oficina de Recursos Humanos (hoy Gerencia General de Gestión Humana), informa que de los funcionarios beneficiados con pagos de prestaciones sociales, objetos de investigación, solo tres (3) prestaron servicios en esta Institución.
- Copias certificadas de pagos y transferencias efectuadas por la Gerencia General de Administración de este Servicio.
- Notificación de los funcionarios FRAY FRANCISCO DIAZ CONTRERAS, VESTALIA MANAURE FERNANDEZ, WENDY GONZALEZ, JOSÉ ANTONIO HIDALGO.
- Escrito presentado por la funcionaria WENDY GONZALEZ.
- Escrito presentado por el funcionario FRAY FRANCISCO DIAZ CONTRERAS.
- Escrito presentado por el funcionario JOSÉ ANTONIO HIDALGO RODRÍGUEZ.
- Memorando N° SNAT/GGSJ/GR/DAP/2019-064-0115, de fecha 21/02/2019, mediante el cual la Gerencia General de Servicios Jurídicos, remite copia de la Sentencia por Admisión de los Hechos de los imputados, ciudadanos LEONARD PEÑA MANZANILLO, JAVIER ARAUJO RIVERO, ADALBERTO FLORES SILVA, y JOSÉ RAFAEL GONZÁLEZ, de la causa N° 15-C-19.336-18, del Juzgado Estatal Décimo Quinto (15°) de Primera Instancia en funciones de Control de la Circunscripción Judicial Penal del Área Metropolitana de Caracas.
- Notificación a la funcionaria MARÍA CONCEPCIÓN HILDERS.
- Escrito presentado por la funcionaria VESTALIA MANAURE.
- Cartel de Notificación por Prensa del ciudadano WILMER JESÚS FERRER PLAZA. Folio setecientos setenta y dos (772).
- Cartel de Notificación por Prensa al ciudadano RODOLFO ANTONIO LAYA ESPINOZA.
- Escrito presentado por la funcionaria MARÍA CONCEPCIÓN HILDERS
- Nuevas notificaciones a las funcionarias MARÍA CONCEPCIÓN HILDERS y VESTALIA MANAURE FERNANDEZ.
- Escrito presentado por la funcionaria VESTALIA MANAURE FERNANDEZ,
- Informe de Resultados N° IR-02-2019, de fecha veintinueve (29) de octubre de dos mil diecinueve (2019);

DEL DERECHO A LA DEFENSA DE LOS PRESUNTOS RESPONSABLES

Durante el ejercicio de la potestad investigativa, iniciada por la División de Control Posterior de la Oficina de Auditoría Interna del Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT), con el objeto de privilegiar el derecho a la defensa, tal y como lo consagra el artículo 49, ordinal 1°, de la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela, los ciudadanos que a continuación se mencionan, plenamente identificados en autos, fueron puestos al conocimiento del inicio del Procedimiento de Potestad Investigativa distinguida con el N° PI/04/2018 de fecha veinticuatro (24) de enero de dos mil diecinueve (2019), por las irregularidades que constan en las notificaciones, que fueron realizadas personalmente y publicadas en prensa las cuales constan en el expediente OAI/DDR/PDR/RA/2019-02, en virtud de la condición de interesados legítimos para esa etapa investigativa:

INTERESADOS LEGÍTIMOS	C.I. N°	NOTIFICACION N°	FECHA DE NOTIFICACION
FRAY FRANCISCO DIAZ CONTRERAS	V-10.811.033	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	04/02/2019 PERSONAL
MARIA CONCEPCION HILDERS	V-10.784.976	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	09/04/2019 PERSONAL
MARIA CONCEPCION HILDERS	V-10.784.976	SNAT/OAI/DCP/2019-00056 DEL 11/09/2019	16/09/2019 PERSONAL
VESTALIA MANAURE FERNANDEZ	V-4.310.446	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	04/02/2019 PERSONAL
VESTALIA MANAURE FERNANDEZ	V-4.310.446	SNAT/OAI/DCP/2019-0055 DEL 11/06/2019	16/09/2019 PERSONAL
WENDY GONZALEZ	V-19.351.721	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	05/02/2019 PERSONAL
LEONARD JESUS PEÑA MANZANILLA	V-19.797.714	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	PRIVADO DE LIBERTAD SENTENCIA POR ADMISION DE LOS HECHOS 02/04/2018
JOSE ANTONIO HIDALGO	V-17.482.521	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	07/02/2019 PERSONAL
WILLMER JESUS FERRER PLAZA	V-22.017.227	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	DIARIO "VEA" DEL 29/06/2019
ADALBERTO JOSE FLORES SILVA	V-10.481.670	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	PRIVADO DE LIBERTAD SENTENCIA POR ADMISION DE LOS HECHOS 02/04/2018
JOSE RAFAEL GONZALEZ LARRUA	V-20.826.717	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	PRIVADO DE LIBERTAD SENTENCIA POR ADMISION DE LOS HECHOS 02/04/2018
JAVIER ALBERTO ARAUJO RIVERO	V-12.911.776	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	PRIVADO DE LIBERTAD SENTENCIA POR ADMISION DE LOS HECHOS 02/04/2018
RODOLFO ANTONIO LAYA ESPINOZA	V-6.466.787	SNAT/OAI/DCP/2019 DEL 25/01/2019	DIARIO "VEA" DEL 29/06/2019

Dentro del lapso otorgado para la presentación de escrito de descargos, ejercieron su derecho a la defensa, la ciudadana VESTALIA MANAURE FERNANDEZ, WENDY GONZALEZ y JOSE ANTONIO HIDALGO, mientras que el funcionario FRAY FRANCISCO DIAZ CONTRERAS, presentó escrito de descargos, de manera extemporánea, observándose que los demás interesados legítimos notificados no ejercieron su derecho a la defensa, tal como consta en el Informe de Resultados N° IR-02-2019, de fecha veintinueve (29) de octubre de dos mil diecinueve (2019).

ASDRÚBAL ROMERO
AUDITOR INTERNO (I)
OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA SENIAT
Resolución N° 01-00-000400 de fecha 15/07/2015
Gaceta Oficial No. 40.706 de fecha 20/07/2015
RIF: G-20000303-0

www.seniat.gob.ve @8000-seniat-7888888

