



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

RDP-CGR-833-18

Contraloría General de la República. Consejo Superior de la Contraloría General de la República. Managua, trece de septiembre del año dos mil dieciocho. Las diez de la mañana.

Visto el Informe Técnico, emitido por la Dirección de Probidad de la Dirección General Jurídica de la Contraloría General de la República, de fecha quince de agosto del año dos mil dieciocho, con Referencia: **DGJ-DP-099-(221)-08-2018**, derivado del proceso administrativo de Verificación de Declaración Patrimonial, correspondiente al Plan Anual del año dos mil dieciocho y listado de funcionarios a quienes se les verificará su declaración aprobados por el Consejo Superior de la Contraloría General de la República en Sesiones Ordinarias Números **Mil Setenta y Tres (1,073) y Mil Setenta y Seis (1,076)**, de las nueve y treinta minutos de la mañana de los días viernes dos y veintitrés de febrero del año dos mil dieciocho. El referido Informe fue remitido a la Dirección de Determinación de Responsabilidades de la Dirección General Jurídica, a efecto de su análisis jurídico para la Determinación de Responsabilidades si el caso lo amerita, todo de conformidad con lo dispuesto en la Ley No. 681, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema de Control de la Administración Pública y Fiscalización de los Bienes y Recursos del Estado, y la Normativa y Procedimiento Administrativo para la Determinación de Responsabilidades. Refiere el Informe que la Verificación de la Declaración Patrimonial de Inicio corresponde a la presentada ante este Órgano Superior de Control y Fiscalización en fecha veintiocho de abril del año dos mil diecisiete, por la Master **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, en su calidad de Vice Rectora Administrativa de la Universidad Centroamericana (UCA), proceso administrativo que se llevó a efecto conforme lo establecido en los artículos 9, numeral 23), de la Ley No. 681, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y, 23 de la Ley No. 438, Ley de Probidad de los Servidores Públicos y sus objetivos fueron los siguientes: **1) Comprobar si el contenido de la Declaración Patrimonial de INICIO**, presentada por la Master **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, en su calidad ya indicada, cumplió sustancialmente con las formalidades contenidas en el artículo 21 de la Ley N° 438, Ley de Probidad de los Servidores Públicos; y **2) Determinar inconsistencias emanadas del proceso administrativo de verificación, si las hubieren, las cuales podrían devenir en responsabilidades a cargo de la Servidora Pública, de conformidad con la Ley de la Materia. Para cumplir con los trámites de rigor, se realizaron los siguientes procedimientos: A) Emisión de Resolución Administrativa de las diez de la mañana del día cinco de febrero del año dos mil dieciocho, dictada por el Presidente del Consejo Superior de esta Entidad de Control y Fiscalización de los Bienes y Recursos del Estado, donde delega a la Dirección General Jurídica para que a través de la Dirección de Probidad ejecute el proceso administrativo de verificación patrimonial, y comunicara a los interesados el proceso administrativo, y demás diligencias. B) Elaboración de fichaje o resumen de la Declaración Patrimonial de INICIO de la Servidora Pública en mención, que rola en el expediente administrativo; y C) Solicitud de información a las máximas autoridades de la Corte Suprema de Justicia, Superintendencia de Bancos y de Otras Instituciones Financieras y Policía Nacional, para que instruyan a las**



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

RDP-CGR-833-18

autoridades competentes la remisión de la información solicitada. Rolan en el Expediente de Verificación de Declaración Patrimonial Circulares Administrativas, dictadas por las máximas autoridades de las Entidades requeridas, instruyendo a: **1)** Registros Públicos de la Propiedad Inmueble y Mercantil. **2)** Dirección de Seguridad de Tránsito Nacional; y **3)** Entidades Financieras siguientes: Banco de América Central (BAC), Banco Lafise (BANCENTRO), Banco de Finanzas (BDF), Banco de la Producción (BANPRO), Banco FICOHSA, Banco Corporativo S.A. (BANCORP) y BANCO PROCREDIT, para que atendieran los requerimientos de la Contraloría General de la República, mismos que fueron recibidos. En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 52, 53 y 54, de la Ley No. 681, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, se respetó la garantía del debido proceso, evidenciándose en el precitado expediente ya que en fecha cinco de marzo del año dos mil dieciocho a las diez con seis minutos de la mañana, se notificó el inicio de dicho proceso administrativo a la Master **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, de cargo ya expresado, a quien se le tuvo como parte y se le indicó que el proceso concluiría con un informe y que en sus conclusiones se reflejarían las inconsistencias que podrían derivar en responsabilidades administrativas, civiles o presunción de responsabilidad penal, lo cual se le haría saber en su oportunidad a efectos que presentara sus respectivas aclaraciones, contando con el tiempo y los medios adecuados para el ejercicio de su defensa. Que recibida la información por las Entidades ya descritas y que al ser constatada con la Declaración brindada por la Servidora Pública se identificaron las siguientes inconsistencias: **1)** El Banco de America Central (BAC) indico que tiene inscrita a su nombre las Tarjetas de Créditos aperturadas desde la fecha veintiuno de junio del año dos mil ocho, las cuales se detallan a continuación: No. 5303-0096-0612-5130, No. 5470-5190-1627-1784, No. 5470-5190-1610-9604 y No. 5470-5191-1642-5603, Información que no aparece reflejada en su Declaración Patrimonial, por lo que en cumplimiento del debido proceso se procedió a solicitar las aclaraciones de las referidas inconsistencias a la Servidora Pública **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, en su calidad ya señalada, notificación que fue recibida a las nueve y cuarenta y un minutos de la mañana del día el veinticinco de junio del año dos mil dieciocho, a quien se le otorgó un plazo de quince días, previniéndole que de no recibir sus aclaraciones podría devenir en Responsabilidades establecidas en la Ley Orgánica de esta Entidad Fiscalizadora. En fecha nueve de julio del año dos mil dieciocho, se recibió escrito de contestación, presentada por la Master **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, mediante el cual aclaró las inconsistencias notificadas y expresó lo siguiente: **1)** En lo concerniente a las cuenta del Banco de America Central (BAC) No. 5303-0096-0612-5130, No. 5470-5190-1627-1784, No. 5470-5190-1610-9604 y No. 5470-5191-1642-5603, corresponden a tarjetas de débito y no de crédito según lo señalan, las cuales están asociadas a dos cuentas ambas a mi nombre, las cuales fueron debidamente reportadas en mi declaración Patrimonial, a continuación detallo las cuentas antes referidas y su relación con las tarjeta: 1) tarjeta de débito No. 5303-0096-0612-5130, se encuentra destruida; 2) tarjeta de débito No. 5470-5190-1627-1784, se encuentra vencida (adjunta copia de la tarjeta para su verificación); 3) tarjeta de débito No. 5470-5190-1610-9604, se encuentra cancelada (adjunta constancia emitida por el Banco de America Central para



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

RDP-CGR-833-18

su verificación); y 4) Tarjeta de débito No. 5470-5191-1642-5603 se encuentra activa y fue reportada en declaración patrimonial presentada el 2 de mayo del año dos mil diecisiete. Visto lo anterior, se procedió al análisis de los alegatos y el analista de verificación en su Informe objeto de la presente Resolución, concluyó que la Servidora Pública presentó evidencia suficiente, competente y pertinente constatándose la veracidad de sus aclaraciones con respecto a las inconsistencias antes señaladas por tal manera la Servidora Pública cumplió con lo preceptuado por la Constitución Política de la República de Nicaragua y la Ley No. 438, Ley de Probidad de los Servidores Públicos. **POR TANTO:** Con tales antecedentes señalados, los suscritos Miembros del Consejo Superior, en uso de las facultades que les confieren los artículos 9, numeral 23), 73 de la Ley No. 681, Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema de Control de la Administración Pública y Fiscalización de los Bienes y Recursos del Estado; y 13 y 14 de la Ley No. 438, Ley de Probidad de los Servidores Públicos; **RESUELVEN: I)** Se aprueba el Informe Técnico emitido por la Dirección de Probidad de la Dirección General Jurídica de fecha quince de agosto del año dos mil dieciocho, con Referencia: **DGJ-DP-099-(221)-08-2018**, del que se ha hecho mérito; y **II)** No ha lugar a establecer ningún tipo de responsabilidad a la Master **TANIA MARÍA ZAMBRANA ALMENDAREZ**, en su calidad de Vice Rectora Administrativa de la Universidad Centroamericana (UCA). La presente Resolución Administrativa está escrita en tres (03) folios útiles de papel bond con membrete de la Contraloría General de la República, y fue votada y aprobada por unanimidad de votos en Sesión Extraordinaria Número Mil Ciento Cuatro (1,104) de las nueve y treinta minutos de la mañana del día trece de septiembre del año dos mil dieciocho, por los suscritos Miembros del Consejo Superior de la Contraloría General de la República. **Cópiese, Notifíquese y Publíquese.**

Lic. Luis Ángel Montenegro E.
Presidente del Consejo Superior

Dra. María José Mejía García
Vicepresidenta del Consejo Superior

Lic. Marisol Castillo Bellido
Miembro Propietaria del Consejo Superior

Lic. María Dolores Alemán Cardenal
Miembro Propietaria del Consejo Superior