



Informe mensual de cumplimiento de Recomendaciones de la Contraloría General del Estado	
Número:	GADPM-DEPF-2025-007-INF
Mes informado:	Enero de 2025
Fecha:	04 de febrero de 2025

ANTECEDENTES:

Con memorando GADPM-PREM-2024-079-MEC de 5 de septiembre de 2024, comunicado vía correo electrónico institucional el 9 de septiembre de 2024, la señora Prefecta Subrogante, dispuso a todos los Directores, el cumplimiento obligatorio de las recomendaciones del Informe DPM-0029-2024 emitido por el Organismo de Control, entre las cuales se encuentra la Recomendación #1.

RECOMENDACIÓN:

Al Prefecto Provincial de Manabí

- 1. Dispondrá y verificará, que los Directores departamentales, elaboren un cronograma del cumplimiento de las recomendaciones de los informes de auditoría; y, que se registren los medios de verificación pertinentes, a través del módulo facilitador "Registro Cumplimiento de Recomendaciones" de la Contraloría General del Estado. Así como también, que se informe mensualmente sobre el estado de su implementación; a fin de mejorar el sistema de control interno de la entidad.*

Para el efecto, entre las disposiciones dadas por la máxima autoridad para el cumplimiento de esta recomendación, consta la siguiente:

"4. Remitirán informe mensual a la Dirección de Transparencia, sobre el estado de la implementación de las recomendaciones formuladas en los exámenes especiales de la Contraloría General del Estado, a fin de evidenciar que se estén cumpliendo las recomendaciones y mejorar el sistema de control interno de la entidad.

Mediante memorando GADPM-DTRN-2024-077-MEC de 10 de septiembre de 2024, suscrito por la Ing. Yanina Macías Del Valle, Directora de Transparencia, solicitó a los Directores de la entidad, enviar el informe mensual sobre el estado de la implementación de las recomendaciones formuladas en los exámenes especiales de la Contraloría General del Estado, de cada una de las unidades administrativas, hasta el primer día hábil de cada mes, con corte al último día del mes inmediato anterior.

Mediante memorando N° GADPM-DEPF-2024-1025-MEC, la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización remite informe con corte al mes de septiembre de 2024 con evidenciables de acuerdo a lo indicado en el memorando GADPM-PREM-2024-079-MEC y al Informe DPM-0029-2024.

Mediante memorando N° GADPM-DEPF-2024-1222-MEC, la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización remite informe con corte al mes de octubre de 2024 con





evidenciables de acuerdo a lo indicado en el memorando GADPM-PREM-2024-079-MEC y al Informe DPM-0029-2024.

Mediante memorando N° GADPM-DEPF-2024-1407-MEC, la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización remite informe con corte al mes de noviembre de 2024 con evidenciables de acuerdo a lo indicado en el memorando GADPM-PREM-2024-079-MEC y al Informe DPM-0029-2024.

Mediante memorando GADPM-DTRN-2024-126-MEC de 31 de diciembre de 2024, suscrito por la Ing. Yanina Macías Del Valle, Directora de Transparencia, realiza recordatorio sobre el envío del informe mensual sobre el estado de la implementación de las recomendaciones formuladas en los exámenes especiales de la Contraloría General del Estado, de cada una de las unidades administrativas, hasta el segundo día hábil de cada mes, con corte al último día del mes inmediato anterior.

Mediante memorando N° GADPM-DEPF-2025-0001-MEM, la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización remite informe con corte al mes de diciembre de 2024 con evidenciables de acuerdo a lo indicado en el memorando GADPM-PREM-2024-079-MEC y al Informe DPM-0029-2024.

BASE LEGAL:

La Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado y su Reglamento General, respectivamente, indican:

Artículo 92.- Recomendaciones de Auditoría.- Las recomendaciones de auditoría, una vez comunicadas a las instituciones del Estado y a sus servidores, deben ser aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio; serán objeto de seguimiento y su inobservancia será sancionada por la Contraloría General del Estado.

Artículo 28.- Seguimiento y control. - La Contraloría General a los tres meses de haber entregado a la entidad examinada el informe definitivo, podrá solicitar a la máxima autoridad o representante legal, que informen documentadamente sobre el estado de la implementación de las recomendaciones.

Las Normas de Control Interno, disponen:

600.- Seguimiento. - La máxima autoridad y los directivos de la entidad, establecerán procedimientos de seguimiento continuo, evaluaciones periódicas o una combinación de ambas para asegurar la eficacia del sistema de control interno; y,

602.- Evaluaciones periódicas. - La máxima autoridad y las servidoras y servidores que participan en la conducción de las labores de la institución, promoverán y establecerán una autoevaluación periódica de la gestión y el control interno de la entidad, sobre la base de los planes organizacionales y las disposiciones normativas vigentes, para prevenir y corregir cualquier eventual desviación que ponga en riesgo el cumplimiento de los objetivos institucionales.



ANÁLISIS:

Informe DPM-0036-2022

Se cumple mediante el presente informe con lo establecido en el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría, así mismo, se ha recopilado los evidenciables de las recomendaciones que aplican para la Dirección, mismas que han están anexas en el presente documento.

- RECOMENDACIÓN 1: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido solicitudes de actas de recepción, de la Dirección.
- RECOMENDACIÓN 2: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido procesos de contratación pública en etapa precontractual como unidad requirente.
- RECOMENDACIÓN 3: Matriz de estado de procesos con corte a 31 de enero de 2025
- RECOMENDACIÓN 5: Última matriz de registro de consultorías de acuerdo al procedimiento "Gestión para Implementar los resultados de las consultorías contratadas por la entidad, seguimiento y evaluación"
- RECOMENDACIÓN 7: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido solicitudes de actas de recepción definitiva de procesos de la DEPF.

Informe DPM-0030-2023

Se cumple mediante el presente informe con lo establecido en el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría, así mismo, se ha recopilado los evidenciables de las recomendaciones que aplican para la Dirección, mismas que han están anexas en el presente documento.

- RECOMENDACIÓN 1: Matriz de estado de procesos con corte a 31 de enero de 2025.
- RECOMENDACIÓN 4: Informe de necesidad de consultoría denominada ESTUDIO INTEGRAL DE PREFACTIBILIDAD, FACTIBILIDAD Y DISEÑOS DEFINITIVOS PARA LA "CONSTRUCCIÓN DE LA VÍA QUE CONECTA A VARIOS SECTORES DE LAS PARROQUIA CHIBUNGA Y CONVENTO DEL CANTÓN CHONE DE LA PROVINCIA DE MANABÍ. EJE VIAL YE DE LA HERMOSA - LA HERMOSA - BARBUDAL - HOJAS BLANCAS
- RECOMENDACIÓN 5: Términos de referencia de consultoría ESTUDIO INTEGRAL DE PREFACTIBILIDAD, FACTIBILIDAD Y DISEÑOS DEFINITIVOS PARA LA "CONSTRUCCIÓN DE LA VÍA QUE CONECTA A VARIOS SECTORES DE LAS PARROQUIA CHIBUNGA Y CONVENTO DEL CANTÓN CHONE DE LA PROVINCIA DE MANABÍ. EJE VIAL YE DE LA HERMOSA - LA HERMOSA - BARBUDAL - HOJAS BLANCAS
- RECOMENDACIÓN 6: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido procesos de contratación pública en etapa precontractual.
- RECOMENDACIÓN 7: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido procesos de contratación pública en etapa precontractual.



- RECOMENDACIÓN 10: Matriz de estado de procesos con corte a 31 de enero de 2025
- RECOMENDACIÓN 11: No aplica en el mes de enero, ya que se está realizando la etapa preparatoria de un proceso para contratación pública, cuyo Estudio de Mercado está en trámite de aprobación.
- RECOMENDACIÓN 12: No aplica, ya que no se realiza adquisición de bienes desde la Dirección. Aplicar lo que establece la recomendación en caso de realizar adquisición de bienes
- RECOMENDACIÓN 13: No aplica, ya que no se realiza adquisición de bienes desde la Dirección. Aplicar lo que establece la recomendación en caso de realizar adquisición de bienes

Informe DPM-0035-2023

Se cumple mediante el presente informe con lo establecido en el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría, así mismo, se ha recopilado los evidenciables de las recomendaciones que aplican para la Dirección, mismas que han están anexas en el presente documento.

- RECOMENDACIÓN 1: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido procesos de contratación pública como unidad requirente, en etapa precontractual.
- RECOMENDACIÓN 2: Matriz de estado de procesos con corte a 31 de enero de 2025
- RECOMENDACIÓN 3: Informe de Fiscalizador contrato de obra para el Mantenimiento rutinario, periódico y emergente a nivel de carpeta asfáltica y/o DTBS de varias vías de la provincia de Manabí.
- RECOMENDACIÓN 4: No aplica, ya que en el mes de enero no se ha tenido solicitudes de contrato complementarios de los procesos de esta unidad.
- RECOMENDACIÓN 5: No aplica, ya que no se ha tenido contratos del área que deban ser terminados de manera unilateral o por mutuo acuerdo.
- RECOMENDACIÓN 6: No aplica, ya que no se ha tenido contratos del área que deban ser terminados de manera unilateral o por mutuo acuerdo.
- RECOMENDACIÓN 7: No aplica, ya que no se ha tenido contratos del área que deban ser terminados de manera unilateral o por mutuo acuerdo.

Informe DPM-0047-2023

Se cumple mediante el presente informe con lo establecido en el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría, así mismo, se ha recopilado los evidenciables de las recomendaciones que aplican para la Dirección, mismas que han están anexas en el presente documento.

- RECOMENDACIÓN 3: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido solicitudes de actas de recepción, de la Dirección.



- RECOMENDACIÓN 4: No aplica en el mes de enero, ya que está realizando la etapa preparatoria de un proceso para contratación pública, cuyo Estudio de Mercado se encuentra en trámites de aprobación.
- RECOMENDACIÓN 9: No aplica ya que no se ha presentado procesos con casos de certificados a plazo fijo como garantías.
- RECOMENDACIÓN 10: No aplica en el mes de enero ya que no se ha tenido solicitudes de actas de recepción, de la Dirección.
- RECOMENDACIÓN 11: No aplica en el mes de enero, ya que no se ha tenido procesos de contratación pública en etapa precontractual.
- RECOMENDACIÓN 12: Resolución de suspensión de plazo del contrato denominado FISCALIZACIÓN PARA LA CONSTRUCCIÓN DE PUENTE DE HORMIGÓN ARMADO SOBRE EL RÍO DE ORO EN EL SITIO CHÍSPARO EN LA VÍA FLAVIO ALFARO – FACUNDO DEL CANTÓN FLAVIO ALFARO.
- RECOMENDACIÓN 13: No aplica, ya que no se ha tenido procesos que requieran permisos de organismos externos.
- RECOMENDACIÓN 14: Planilla de FISCALIZACIÓN DE LA REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO EN EL SECTOR MINA DE ORO - SUCHES – LAS PAPAYAS – TIERRA BONITA DEL CANTÓN ROCAFUERTE, PROVINCIA DE MANABÍ.

Informe DPM-0029-2024

Se cumple mediante el presente informe con lo establecido en el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría, así mismo, se ha recopilado los evidenciables de las recomendaciones que aplican para la Dirección, mismas que están anexas en el presente documento.

- RECOMENDACIÓN 1: Se remite informe mensual correspondiente al mes de noviembre sobre la implementación de recomendaciones, cuyo anexo de verificación es el presente documento.
- RECOMENDACIÓN 4: No aplica ya que en los contratos de los procesos de DEPF, no se da trámites de subcontratación (Consultorías de Estudios y de Fiscalización). La subcontratación se da en los procesos de Licitación.
- RECOMENDACIÓN 5: Informe de Administrador de contrato de la FISCALIZACIÓN DE LA REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO EN EL SECTOR MINA DE ORO - SUCHES – LAS PAPAYAS – TIERRA BONITA DEL CANTÓN ROCAFUERTE, PROVINCIA DE MANABÍ
- RECOMENDACIÓN 6: No aplica, ya que la dirección no cuenta con Procesos de obra, en los que se incluyen repuestos hidráulicos.
- RECOMENDACIÓN 7: No aplica, ya que en el mes de enero no se ha tenido solicitudes de contrato complementarios de los procesos de esta unidad.
- RECOMENDACIÓN 8: Informe de Fiscalizador contrato de obra para el Mantenimiento rutinario, periódico y emergente a nivel de carpeta asfáltica y/o DTBS de varias vías de la provincia de Manabí.



- **RECOMENDACIÓN 9:** Informe de Administrador de contrato de la FISCALIZACIÓN DE LA REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO EN EL SECTOR MINA DE ORO - SUCHES – LAS PAPAYAS – TIERRA BONITA DEL CANTÓN ROCAFUERTE, PROVINCIA DE MANABÍ.
- **RECOMENDACIÓN 11:** Planilla de FISCALIZACIÓN DE LA REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO EN EL SECTOR MINA DE ORO - SUCHES – LAS PAPAYAS – TIERRA BONITA DEL CANTÓN ROCAFUERTE, PROVINCIA DE MANABÍ.

Informe DPM-0043-2024

Mediante memorando N° GADPM-PREM-2025-004-MEC, de fecha 13 de enero de 2025, el Ec. Leonardo Orlando – Prefecto Provincial de Manabí, pone a conocimiento el contenido del Informe N° DPM-0043-2024 para socialización del mismo.

Mediante memorando circular N° GADPM-DEPF-2025-003-MEC, de fecha 20 de enero de 2025, la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización, comunica el contenido del Informe DPM-0043-2024 con los Subdirectores del área, para que se socialice con los servidores de cada Subdirección con la finalidad de asegurar el cumplimiento de las recomendaciones indicadas en el Informe de la Contraloría General del Estado. Dicho memorando se anexa como evidenciable de cumplimiento de las recomendaciones que aplican para la Dirección.

CONCLUSIÓN

La Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización, realiza la entrega del presente informe como cumplimiento de la disposición N° 4 de la Recomendación 1 del Informe N° DPM-0029-2024, así como los evidenciables de cumplimiento de recomendaciones, para el efecto. Así mismo, se destaca que los servidores a quienes van dirigidas las recomendaciones en los diferentes informes de la Contraloría General del Estado, deben velar por su estricto cumplimiento.

RECOMENDACIÓN

Se recomienda poner en conocimiento de la Máxima Autoridad lo indicado en el presente informe como seguimiento y cumplimiento de la Dirección de Estudios, Proyectos y Fiscalización.

Elaborado por:	Ing. Janeth Ponce Montes Analista DEPF	
Revisado y Aprobado por:	Arq. Pryscila Villacís Dueñas Directora de Estudios, Proyectos y Fiscalización	

