

Informe mensual de cumplimiento de Recomendaciones de la Contraloría General del Estado	
Número:	INF-DPCC-2025-105-INF
Mes informado:	Noviembre 2025
Fecha:	02 de diciembre 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.

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:

1. Informe DPM-0029-2024

➤ Recomendación 1

Estrategias:

- Dar a conocer las recomendaciones a los administradores de la Dirección
- Elaboración y actualización de Cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría

Actividades:

1. Se envió por correo electrónico a administradores las recomendaciones emitidas por la CGE de fecha 06 de noviembre de 2025
2. Se actualiza el cronograma de cumplimiento de recomendación de auditoría
3. Se elaboró el informe mensual - Seguimiento de Recomendaciones Contraloría

Link:

https://docs.manabi.gob.ec/share/s/No4Hx6HgSk2l_9CmV8A1IA

<https://docs.manabi.gob.ec/share/s/r9sGVZw8RuaaikLLjJEDpQ>

2. Informe DPM-0021-2023

➤ **Recomendación 3 _ NO APLICA-PROCESO DE ADJUDICACIÓN**

Para el mes de noviembre se publicó la necesidad de contratación en el portal del SERCOP, se encuentra en proceso de adjudicación:

Adquisición de material publicitario para la implementación de las escuelas de Formación ciudadana y liderazgo territorial en los cantones y parroquias de Manabí.

https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/NCO/NCORegistroDetalle.cpe?&id=S_FHUHouNDhAdWILIVM_yXoNkl4CWlbijx8eQzx5QCY,&op=1

➤ **Recomendación 5 _ NO APLICA-PROCESO DE ADJUDICACIÓN**

Para el mes de noviembre se publicó la necesidad de contratación en el portal del SERCOP, se encuentra en proceso de adjudicación:

Adquisición de material publicitario para la implementación de las escuelas de Formación ciudadana y liderazgo territorial en los cantones y parroquias de Manabí.

https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/NCO/NCORegistroDetalle.cpe?&id=S_FHUHouNDhAdWILIVM_yXoNkl4CWlbijx8eQzx5QCY,&op=1

3. Informe DPM-0006-2022

➤ **Recomendación 1**

Estrategias:

- Dar seguimiento al cumplimiento de la recomendación y cuando se aplique Convenios.

Actividades:

1. Durante este mes se evidencia la entrega a Financiero de la documentación para el cierre de convenio:

Con correo de fecha 10 de noviembre del presente, el administrador de convenio "IMPLEMENTACIÓN DE LAS ESCUELAS DE FORMACIÓN CIUDADANA EN LAS

PARROQUIAS RURALES DE LA PROVINCIA DE MANABÍ.", Econ. Andrés Flores, remite el evidenciable donde la Dirección Financiera indica las novedades detectadas dentro de los procesos de pago entregados en la subdirección de contabilidad.

Link:

https://docs.manabi.gob.ec/share/s/n5qbPFHHSw2QIBQY_fyLw

- Se suscribió el 27 de noviembre de 2025, el Convenio "Transformando Vida"- Fortalecimiento de la Participación Ciudadana en la gestión del Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial de Manabí.

Link:

<https://docs.manabi.gob.ec/share/s/tiq4JnVHRhCywrFiui7VhQ>

➤ **Recomendación 9 _ CUMPLIDA**

Hasta el momento no se ha adjudicado el proceso de contratación pública.

4. Informe DPM-0036-2022

➤ **Recomendación 1 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 2 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 3 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 5 _ CUMPLIDA**

Estrategia:

- Dar seguimiento al reporte de consultorías contratadas e implementadas de la Dirección de Participación Ciudadana.

Actividades:

1. Se generó reunión interna con el administrador del contrato para el seguimiento mensual de las actividades que permitan cumplir con los productos de la consultoría, así mismo se llega al compromiso de actualizar el cronograma para los siguientes meses. Se realizó acta de reunión #06 con el administrador de convenio, el Ing. Germán Cevallos Meneses. Se

envía a la Dirección de Transparencia y Planificación el respectivo informe para este seguimiento

Link:

<https://docs.manabi.gob.ec/share/s/BWCpUxEiTP2Qun7z-QtOcQ>

<https://docs.manabi.gob.ec/share/s/7bkqnWcYQj-J65qg7AxOvw>

➤ **Recomendación 7_CUMPLIDA**

5. Informe DPM-0030-2023

➤ **Recomendación 1_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 4 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 5 _ NO APLICA**

No hay procesos de contratación pública adjudicados.

➤ **Recomendación 6 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 7 _ CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 10_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 11_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 12 _ NO APLICA**

No se ha realizado adquisición de bienes

➤ **Recomendación 13 _ NO APLICA**

No se ha realizado adquisición de bienes

6. Informe DPM-0035-2023

➤ **Recomendación 1_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 2_CUMPLIDA**

7. Informe DPM-0047-2023

➤ **Recomendación 3_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 4_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 9 _ NO APLICA**

No se ha presentado este tipo de garantías

➤ **Recomendación 10_CUMPLIDA**

➤ **Recomendación 11 _ NO APLICA**

No hay procesos de contratación que requieran autorizaciones de organismos a partir de la aprobación del informe

➤ **Recomendación 12 _ NO APLICA**

No hay procesos de contratación adjudicados desde la aprobación del informe

➤ **Recomendación 13 _ NO APLICA**

No hay procesos de contratación que requieran autorizaciones de organismos a partir de la aprobación del informe

➤ **Recomendación 14 _ NO APLICA**

No hay procesos de contratación adjudicados desde la aprobación del informe

CONCLUSIÓN

Se da cumplimiento con la disposición de la Máxima Autoridad de remitir informe mensual del mes de noviembre 2025 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 está cumpliendo con las recomendaciones aplicables para la Dirección de Participación Ciudadana y sus evidenciables.

RECOMENDACIÓN

Brindar la ayuda pertinente y dar seguimiento a los funcionarios y administradores que intervienen en la ejecución de actividades que aportan al cumplimiento total de las recomendaciones que se encuentran en estado parcial.

Elaborado por:	Ing. Verónica García García Gestor de procesos 1-DPCC	
Revisado por:	Ing. Karina Herrera Díaz Analista Junior	
Aprobado por:	Ing. Manuel Mera Álvarez Director de Participación Ciudadana	