



Memorando Nro. MIES-MIES-2018-0908-M

Quito, D.M., 03 de diciembre de 2018

PARA: Sr. Blgo. Guido Amauri Mosquera Martínez
Coordinador Zonal 4

ASUNTO: Cumplimiento de Recomendaciones de la Contraloría General del Estado contenidas en el Informe de Examen Especial No. DNAI-AI-0669-2018

De mi consideración:

En atención al memorando No. MIES-DM-DAI-2018-0315-M de 26 de noviembre de 2018, a través de cual el doctor Mario Javier De La Cueva Iturralde, Director de Auditoría Interna del Ministerio de Inclusión Económica Social, encarga, manifiesta que de conformidad a lo dispuesto por la Contraloría General del Estado, en oficio 46927-DNAI de 20 de Noviembre de 2018, el 12 de noviembre del presente año, fue aprobado el informe del Examen Especial DNAI-AI-0669-2018, ejecutado a los procedimientos previos al establecimiento de responsabilidades patronales con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y al pago por concepto de glosas e intereses por mora en las Coordinaciones Zonales 3, 4 y 6, por el periodo comprendido entre el 7 de marzo de 2013 y el 31 de diciembre de 2017.

Al respecto señalo lo siguiente:

De conformidad al artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, señala: *"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"*.

De conformidad con la Norma Ecuatoriana de Auditoría Gubernamental, Normas Relativas al Informe de la Auditoría Gubernamental IAG 06 *"IMPORTANCIA DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES POR PARTE DE LOS FUNCIONARIOS DE LA INSTITUCIÓN AUDITADA"*, la máxima autoridad de la entidad audita dispondrá y vigilará el cumplimiento de las recomendaciones a base de un cronograma que será elaborado por los funcionarios responsables de su aplicación. Si el cronograma es realizado en el transcurso del examen, el supervisor y jefe de equipo puede contribuir en su elaboración para asegurar el cumplimiento de las recomendaciones."

En tal virtud dispongo a usted, dar cumplimiento a las recomendaciones instituidas en el Examen Especial antes señaladas, en la página 13 numerales 1 y 2, las mismas que textualmente transcribo:

Recomendaciones

Al Coordinador Zonal 4

"(...) 1. Realizará las acciones respectivas en la Dirección Provincial del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS regional Portoviejo, para la recuperación del valor cancelado en más, a través de la generación de una nota de crédito por el valor de 1061,87 USD, a favor de la Coordinación Zonal 4 del MIES. 2. Dispondrá y Supervisará al Coordinador Administrativo Financiero supervise que los pagos al IESS se realicen con los valores exactos que consten en los comprobantes de pago, ya sea por glosa o título de crédito, a fin de evitar pagos adicionales injustificados.(...)"

De conformidad con la Norma Ecuatoriana de Auditoría Gubernamental IAG06, relativa a la "Implementación de Recomendaciones," deberán elaborar un cronograma para la aplicación de las recomendaciones instruidas por la autoridad.

Adicionalmente informo a usted, que de acuerdo al literal i) del artículo 53 del Reglamento a la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, se podrá solicitar a la Dirección de Auditoría Interna del MIES, asesoría para la aplicación de las recomendaciones, por lo que puede requerir dicha asesoría.

Memorando Nro. MIES-MIES-2018-0908-M

Quito, D.M., 03 de diciembre de 2018

Al mismo tiempo, solicito se informe a la Coordinación General de Asesoría Jurídica y a la Coordinación General Administrativa Financiera de esta Cartera de Estado, sobre el cumplimiento o implementación de las recomendaciones emitidas por la Contraloría General del Estado, conforme a lo determinado en el artículo 6 literal a) del Acuerdo Ministerial No. 000020 de 02 de abril de 2018.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines legales pertinentes

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Sra. Lourdes Berenice Cordero Molina
MINISTRA DE INCLUSIÓN ECONÓMICA Y SOCIAL

Anexos:

- examen_especial_dnai-ai-0669-2018_comprimido0464306001543592373.pdf

Copia:

Sra. Mgs. Andrea Cecilia Vaca Peralta
Coordinadora General de Asesoría Jurídica

Srta. Dra. Aida Leonor Cobo Vargas
Coordinadora General Administrativa Financiera

Dr. Mario Javier De La Cueva Iturralde
Director de Auditoría Interna, Encargado

je/cl/av



Firmado electrónicamente por:
**LOURDES BERENICE
CORDERO MOLINA**

