

Memorando Nro. MIES-CGAJ-DAJ-2018-0353-M

Quito, D.M., 04 de junio de 2018

PARA: María de Lourdes Quishpe Pazmiño
Directora Distrital Quito Norte

ASUNTO: Ampliación de Información Recomendaciones de Contraloría Examen
Especial DNAI-AL-2018-1085-M

De mi consideración:

Mediante memorando MIES-DM-DAI-2018-0076-M, de 8 de marzo de 2018, el ingeniero Marcos Aníbal Calderón Moscoso, Director de Auditoría Interna del Ministerio de Inclusión Económica y Social, remitió la señora Berenice Cordero Ministra de Inclusión Económica y Social, el Informe de Examen Especial DNAI-AI-0090-2018, ejecutado: "a la formulación, suscripción, ejecución y liquidación de los convenios de cooperación suscritos en la Direcciones Distritales 17D08- parroquias rurales de Calderón y Guayllabamba y Conocoto la Merced" por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y 31 de diciembre de 2016, elaborado por la Unidad de Auditoría Interna del MIES.

Mediante memorando No. MIES-CZ-9-DDQN-2018-1085-M de 17 de mayo de 2018, la Directora Distrital Quito Norte, a su cargo, remitió a la Coordinación General Administrativa Financiera, el memorando No. MIES-CZ-9-DDQN-2018-1059-M de 11 de mayo de 2018, en el que se dispone a los funcionarios de la Dirección Distrital Quito Norte: "se dé estricto cumplimiento al Acuerdo Ministerial 000329, de 29 de enero de 2014 y sus respectivas reformas, mediante el cual la Maxima Autoridad de esta Cartera de Estado, expidió las Normas para la Suscripción de Convenios por parte del Ministerio de Inclusión Económica y Social".

La Norma Ecuatoriana de Auditoría Gubernamental, Normas Relativas al Informe de la Auditoría Gubernamental IAG 06: "Importancia de la Implantación de Las Recomendaciones por parte de los Funcionarios de la Institución Auditada", señala que: "La máxima autoridad de la entidad auditada 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 pueden contribuir en su elaboración para asegurar el cumplimiento de las recomendaciones".

Mediante Acuerdo Ministerial No. 020 del 2 de abril de 2018 en su artículo 6, literal a) la Máxima Autoridad del Ministerio de Inclusión Económica y Social, delega a la Coordinación de Asesoría Jurídica, realizar el seguimiento de los exámenes efectuadas por la Dirección de Auditoría Interna y la Contraloría General del Estado.

El Examen Especial No. DNAI-AI-0090-2018, ejecutado a la "formulación, suscripción,

Memorando Nro. MIES-CGAJ-DAJ-2018-0353-M

Quito, D.M., 04 de junio de 2018

ejecución y liquidación de los convenios de cooperación suscritos en la Direcciones Distritales 17D08- parroquias rurales de Calderón y Guayllabamba y Conocoto la Merced" por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y 31 de diciembre de 2016", elaborado por la Unidad de Auditoría Interna del MIES", realiza específicamente dos recomendaciones que deben cumplirse desde su Dirección Distrital:

"A los Directores Distritales Quito Norte y Quito Sur

- 1. Supervisarán que los informes financiero-liquidación final, se realicen en cumplimiento a los plazos estipulados en los convenios suscritos, a fin de que las Entidades Cooperantes en el caso de que existan valores por restituir lo realicen de manera oportuna.*

A los Coordinadores Administrativos Financieros

- 1. Una vez terminada la ejecución de proyecto, notificará e insistirá a las Entidades Cooperantes la entrega de documentación de respaldo en la ejecución de los proyectos, con la finalidad de elaborar los informes de liquidación final, y así, el Director Distrital proceda a realizar y aprobar el documento en los plazos previstos en las cláusulas del convenio".*

En este sentido, una vez revisado el memorando No. MIES-CZ-9-DDQN-2018-1085-M de 17 de mayo y el documento anexo al mismo, se solicita ampliar el sustento del cumplimiento de las Recomendaciones emanadas por la Dirección de Auditoría Interna, de la siguiente forma:

- La supervisión por parte de la Directora Distrital de que los informes financiero-liquidación final, se realicen en cumplimiento a los plazos estipulados en los convenios, que den lugar a que las entidades cooperantes restituyan de manera oportuna los valores pendientes de pago, de ser el caso, o la disposición expresa por parte de la Autoridad, para que las persona a cargo del control y ejecución de los convenios cumplan con la recomendación.
- Para cumplir con la segunda recomendación, la persona a cargo de la Coordinación Administrativa Financiera Distrital, debe haber realizado los requerimientos para la entrega de documentos de respaldo recomendados, aún más si se encontraren, con convenios sin liquidar, debería adjuntarse fotocopias certificadas de dichos requerimientos, o la disposición emanada de la Autoridad Distrital a fin de que se proceda de la forma recomendada por Auditoría.



Memorando Nro. MIES-CGAJ-DAJ-2018-0353-M

Quito, D.M., 04 de junio de 2018

En este contexto, se solicita comedidamente, se sustente debidamente el requerimiento realizado a fin de dar la respuesta pertinente sobre el cumplimiento de las recomendaciones del mencionado Examen Especial.

Particular que comunico a usted, para los fines legales pertinentes.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Mgs. Cristian Roberto Llerena Flores
DIRECTOR DE ASESORÍA JURÍDICA

Copia:

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

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

js

