

Memorando Nro. INEC-DIPLA-2021-0391-M**Quito, D.M., 22 de mayo de 2021**

PARA: Sr. Mat. Victor Hugo Bucheli Leon
Director Ejecutivo Subrogante

ASUNTO: REPORTE N°001: Seguimiento a la gestión de recomendaciones de auditoría - Informe
DNA1-0014-2021

De mi consideración:

1.- ANTECEDENTES:

La Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado - LOCGE en su artículo 92 indica que: *"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"*.

Además, el artículo 77 indica que: *"(...) las máximas autoridades de las instituciones del Estado, son responsables de los actos, contratos o resoluciones emanados de su autoridad"; además se establece como atribuciones y obligaciones específicas para el Titular de la entidad: literal c.) "Colaborar y disponer la cooperación del personal a su cargo con los auditores gubernamentales y aplicar las medidas correctivas establecidas en las recomendaciones de auditoría."*

Mediante la Resolución No. 015-DIREJ-DIJU-NI-2021 de 06 de abril 2021, el Director Ejecutivo Sub., en el artículo 14.) numeral 1.) resuelve delegar al Director/a de Planificación y Gestión Estratégica: *"Realizar el seguimiento, elaborar y suscribir los memorandos de seguimiento institucional, dirigido a las áreas identificadas como responsables del cumplimiento de las recomendaciones establecidas en los informes de los exámenes efectuados por la Contraloría General del Estado y Auditoría Interna, siendo cada área administrativa o técnica del INEC, responsable de la gestión y cumplimiento de las mismas conforme lo señalado en el artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado."*

El 06 de mayo del 2021 a través de la Resolución No. 019-DIREJ-DIJU-NI-2021, se expide el *"Procedimiento interno de seguimiento a recomendaciones emitidas por la Contraloría General del Estado y Auditoría Interna en el Instituto Nacional de Estadística y Censos"*, el cual, en su ANEXO 1, punto 5.) Actores y responsabilidades, numeral 2.) Director/a de Planificación y Gestión Estratégica, se detallan las siguientes responsabilidades: *literal e.) Dar seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de auditoría conforme la hoja de ruta presentada por las áreas responsables de ejecución, en su última versión; y, g.) Generar y socializar de manera formal a la máxima autoridad, los reportes de seguimiento elaborados con base a la información remitida por las áreas responsables de ejecución, en un determinado periodo de control."*

Por otro lado, con Oficio Nro. 357-DNA1-2021 de 22 de abril 2021, la Dirección Nacional de Auditoría de Administración Central, remitió al Director Ejecutivo Sub., el informe DNA1-0014-2021, al *"Examen Especial al cumplimiento de recomendaciones constantes en los informes de auditoría interna y externa aprobados por la Contraloría General del Estado, por el período comprendido entre el 1 de febrero de 2018 y el 30 de junio de 2020"*.

En esta línea de acción, la Dirección Ejecutiva a través del Memorando N° INEC-INEC-2021-0194-M de 28 de abril 2021 dispuso la aplicación inmediata y obligatoria de las recomendaciones; además, solicito a las áreas responsables de ejecución *"(...) presentar a esta Dirección Ejecutiva, las hojas de ruta para el cumplimiento de recomendaciones, mismas que deben contener: actividades relevantes, responsables, medios documentales de verificación y fechas de ejecución para el cumplimiento de las recomendaciones, de acuerdo al ámbito de sus competencias."*

En cumplimiento al requerimiento efectuado por la máxima autoridad, las áreas responsables de ejecución, entre 28 y 29 de abril, presentaron las hojas de ruta y seguidamente efectuaron la entrega formal mediante los

Memorando Nro. INEC-DIPLA-2021-0391-M

Quito, D.M., 22 de mayo de 2021

memorandos N° INEC-CGAF-2021-0524-M, INEC-CZ6S-2021-0695-M, INEC-CGAF-DARH-2021-0373-M, INEC-DICOS-2021-0097-M, INEC-CGAF-DIFI-2021-0762-M, INEC-DITIC-2021-0295-M e INEC-DITIC-SI-2021-0007-M.

2.- CONTROLES EFECTUADOS:

a.) Inicio de control: Con el Memorando N° INEC-INEC-2021-0227-M de fecha 14 de mayo, la máxima autoridad convoca a reunión a las áreas responsables de ejecución, a fin de conocer las acciones emprendidas y avances efectuados conforme las hojas de ruta establecidas en el cumplimiento de recomendaciones del informe DNA1-0014-2021, con corte al 17 de mayo.

3.- PRESENTACIÓN GENERAL DE RESULTADOS:

En cumplimiento a la delegación emitida a la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica a través de la Resolución 015-DIREJ-DIJU-NI-2021 y conforme el procedimiento interno de seguimiento de recomendaciones de auditoría establecido en la Resolución 019-DIREJ-DIJU-NI-2021, se aplicó el proceso de seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe DNA1-0014-2021; así pues, con base a la información remitida por las áreas responsables de ejecución, se presenta un resumen del avance general en la gestión de las (7) recomendaciones establecidas en el informe en cuestión, las cuales en el primer control aplicado alcanzaron un nivel de avance del 32,75% en promedio.

RESUMEN AVANCE EN LA GESTIÓN DE RECOMENDACIONES, PRIMER CONTROL

| INFORME_ORIGEN | CODIGO_RECORM | RESPONSABLE DE RECOMENDACIÓN | % AVANCE_C | ESTADO GENERAL |
|----------------------|---------------|---|------------|----------------|
| DATI-0010-2017(**) | REC_002 | Dirección de Administración de Recursos Humanos | 56,14% | EN PROCESO |
| | REC_003 | Director Ejecutivo | 56,14% | EN PROCESO |
| | REC_009 | Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación | 33,46% | EN PROCESO |
| | REC_011 | Oficial de Seguridad de la Información | 17,27% | EN PROCESO |
| DNAI-0064-2018 | REC_002 | Dirección de Comunicación Social | 8,33% | EN PROCESO |
| DNAI-AI-0458-2018 | REC_002 | Coordinación Administrativa Financiera | 55,56% | EN PROCESO |
| DNAI-AI-0629-2018 | REC_002 | COORDINADOR ZONAL 6 SUR | 10,13% | EN PROCESO |
| DNAI-0014-2021 (***) | REC_001 | Director Ejecutivo | 25,00% | EN PROCESO |

FUENTE: Matriz de seguimiento atención de recomendaciones al Informe DNA1-0014-2021 - PRIMER CONTROL

ELABORADO POR: Unidad de Seguimiento y Evaluación de Planes, Programas y Proyectos – USEP

NOTAS:

(*) El porcentaje de avance en la gestión de recomendaciones, es dado por cada área responsable de ejecución (Coordinación, Dirección o Área) conforme las acciones emprendidas en un determinado período de control y según el procedimiento interno establecido en la Resolución N° 019-DIREJ-DIJU-NI-2021.

(**) En el caso del informe DATI-0010-2017, este formó parte del informe DNAI-AI-0321-2019; y se las incluyó además en el informe DNA1-0014-2021 de las cuales se determinó (2) parcialmente cumplidas y (2) incumplidas.

(***) En el informe DNA1-0014-2021, se incluye una recomendación al Director Ejecutivo sobre la aplicación del seguimiento a las recomendaciones.

Al 18 de mayo 2021, fecha de corte, la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica ha efectuado el seguimiento al cumplimiento de recomendaciones, de acuerdo a las hojas de ruta remitidas por las áreas responsables de ejecución y se presenta los siguientes resultados alcanzados:

Memorando Nro. INEC-DIPLA-2021-0391-M

Quito, D.M., 22 de mayo de 2021

- En el primer control aplicado por la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica al seguimiento de recomendaciones emitidas en el informe de auditoría DNA1-0014-2021, se evidenció que, con base a la información remitida por las áreas responsables de ejecución, las (8) recomendaciones presentaron un avance del 32,75% en promedio.
- Las recomendaciones del informe DATI-0010-2017 en lo que respecta a las recomendaciones N° 002 y 003, durante el primer control aplicado las áreas responsables de ejecución se enfocaron en obtener insumos para la elaboración del informe borrador para la reforma parcial al estatuto con un avance del 56,14% en promedio.
- Así mismo, en lo que respecta a las recomendaciones N° 009 y 011 del informe DATI-0010-2017, durante el primer control las acciones emprendidas se han ejecutado de manera conjunta y coordinada entre DITIC y el OSI, y se han enfocado en efectuar reuniones con MINTEL, DITIC y Auditoría Interna del INEC, a fin de analizar temáticas e inquietudes sobre la aplicación del EGSI v1 y EGSI v2; así como, aclarar dudas respecto al punto levantado en el proceso de auditoría, con un avance del 25,37% en promedio.
- En lo que respecta a la recomendación N° 002 del Informe DNA1-0064-2018 a cargo de la Dirección de Comunicación Social, en el primer control se evidenció un avance del 8,33% correspondiente a la elaboración y entrega del informe preliminar de gestión de bienes sobre la ex imprenta institucional, el cual deberá ser validado por CGAF y CTPE previo a que la máxima autoridad autorice el informe y disponga a las áreas involucradas ejecutar las acciones correspondientes en el marco del manejo de bienes.
- Finalmente, en la recomendación N° 001 del Informe DNA1-0014-2021 a cargo de la Dirección Ejecutiva y operativizado por la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica, presentó un avance del 25% correspondiente a la aplicación del proceso de seguimiento a las recomendaciones emitidas y al Reporte ejecutivo N° 001 elaborado por DIPLA y que se presenta en anexo de este memorando.

REQUERIMIENTO:

Con base a lo anteriormente expuesto, sírvase encontrar en archivo anexo señor Director Ejecutivo el "**Reporte Ejecutivo del proceso de seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe DNA1-0014-2021 - Primer control**" elaborado por la Dirección de Planificación y Gestión Estratégica, con base a los avances reportados por las áreas responsables de ejecución de recomendaciones conforme el procedimiento interno establecido en la Resolución 019-DIREJ-DIJU-NI-2021.

En esta línea de acción, solicitó además señor Director Ejecutivo Sub., disponer a las áreas responsables de ejecución de recomendaciones de auditoría señaladas en el informe DNA1-0014-2021, ejecutar las actividades planificadas, en proceso y pendientes de gestión, conforme las hojas de ruta y plazos establecidos, toda vez recordando que según la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado y su Reglamento, determina que las recomendaciones emitidas por el ente rector de control son de cumplimiento obligatorio e inmediato.

| | |
|----------------------|--------------------|
| Elaborado por: | Gabriela Proaño V. |
| Revisado y aprobado: | Carlos Taco L. |

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Mgs. Carlos Taco Luján

DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN ESTRATÉGICA, SUBROGANTE

Memorando Nro. INEC-DIPLA-2021-0391-M

Quito, D.M., 22 de mayo de 2021

Anexos:

- inf_eject_sgto_inf_dna1-0014-2021(rev_d)22may2021-signed_finx-signed.pdf

Copia:

Sr. Alex Santiago Gonzalez Mantilla
Subdirector General, Subrogante



sembramos
Futuro

Lenín

