

SEGUIMIENTO A CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readequación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de ínfima cuantía y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024

ORGANISMO: Auditoría Interna Gubernamental

Informe N.

DNA1-0015-2025

DESCRIPCIÓN HALLAZGO	RECOMENDACIÓN	ESTRATEGIAS PROPUESTAS	ENTREGABLE	FECHA	RESPONSABLE
<p>DNA1-0015-2025</p> <p>Los servidores miembros de a calificación de las ofertas y la Administradora de la Orden de Compra IC-CONAFIPS-2023-029 consideraron como proveedores de capacitación a oferentes que contaban con a resolución del MDT que los acreditaba como Operadores de Capacitación; sin embargo, no verificaron que los instructores designados para el curso estuvieran incluidos en el listado de profesionales calificados ante el Ministerio del Trabajo. Por cuanto no revisaron con precisión la información presentada, impidió que el oferente fuera descalificado o que los procesos fueran declarados desiertos para iniciar uno nuevo, permitiendo invitar a proveedores con instructores habilitados por el Ministerio del Trabajo, asegurando tanto la calidad del servicio como el cumplimiento de los principios de trato justo, igualdad y transparencia en la selección del proveedor.</p>	<p>1.- El Subgerente General</p> <p>Dispondrá a los miembros de las comisiones técnicas que, antes de calificar las ofertas relacionadas con la capacitación de personal, verifiquen que el personal técnico asignado para impartir los cursos estén incluidos en los listados de instructores habilitados según las resoluciones de calificación emitidas por el Ministerio del Trabajo a los Operadores de Capacitación, con el fin de garantizar un trato justo, igualdad y transparencia en la calificación de parámetros definidos en los Terminos de Referencia y normativas aplicables.</p>	<p>1. Gerencia General</p> <p>Dispondrá el cumplimiento de las recomendaciones</p>	Memorando de disposición	10/2/2025	Gerencia General
		<p>2. Disposición de cumplimiento de las recomendaciones</p>	Memorando de disposición	21/2/2025	Subgerente General
		<p>3.- Gerencia Administrativa</p> <p>Disposición al personal de la CONAFIPS Dentro de los procesos de capacitación, previo a la contratación verificar que los instructores estén calificados ante el Ministerio de Trabajo</p>	Memorando de disposición	15/4/2025	Gerencia Administrativa
		<p>4. Gerencia Administrativa</p> <p>Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 1</p> <p>Verificar que se haya emitido la disposición</p>	Informe	15/7/2025	Gerencia Administrativa
		<p>5. Gerencia Administrativa</p> <p>Revisar aleatoriamente en el lapso de 6 meses se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 1</p> <p>Verificar que se haya emitido la disposición</p>	Informe	15/12/2025	Gerencia Administrativa

SEGUIMIENTO A CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readecuación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de ínfima cuantía y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024

ORGANISMO: Auditoría Interna Gubernamental

Informe N.

DNA1-0015-2025

DESCRIPCIÓN HALLAZGO	RECOMENDACIÓN	ESTRATEGIAS PROPUESTAS	ENTREGABLE	FECHA	RESPONSABLE
		6.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación del informe semestral	Informe	31/7/2025	AIB
		7.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación del informe semestral	Informe	24/12/2025	AIB
<p>DNA1-0015-2025 En los procesos de contratación 01 Infimas cuantías IC-CONAFIPS-2023-023 e IC-CONAFIPS-2023-029, destinadas a la capacitación de los servidores de la CONAFIPS, se evidenció que los certificados emitidos P01 los proveedores contenían errores en las fechas y nombres de los instructores, los cuales no fueron detectados ni objetados en los informes de satisfacción ni en el acta de entrega-recepción, elaboradas por los Administradores de las órdenes de compra y los Técnicos no intervinientes en la ejecución, lo que ocasionó que transcurrieran 187 y 159 días, respectivamente, para la entrega de los certificados corregidos con el aval del Ministerio del Trabajo.</p>	<p>2.- El Subgerente General Dispondrá y supervisará a los Administradores de las órdenes de compra que al término de la ejecución del plazo contractual, revisen que los productos pactados estén conforme a los Términos de Referencia y Ordenes de compra, previo a la suscripción del Informe Final y Acta Entrega Recepción Definitiva; caso contrario garanticen la aplicación efectiva de multas ante incumplimientos.</p>	1. Gerencia General Dispondrá el cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	10/2/2025	Gerencia General
		2. Disposición de cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	21/2/2025	Subgerente General
		3. Gerencia Administrativa Disposición al personal de la CONAFIPS que para el proceso de capacitación, verificar que los productos recibidos estén conforme a lo establecido en los Términos de Referencia	Memorando de disposición	15/4/2025	Gerencia Administrativa
		4. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 2 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/7/2025	Gerencia Administrativa
		5. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 2 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/12/2025	Gerencia Administrativa

SEGUIMIENTO A CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readecuación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de ínfima cuantía y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024

ORGANISMO: Auditoría Interna Gubernamental

Informe N.

DNA1-0015-2025

DESCRIPCIÓN HALLAZGO	RECOMENDACIÓN	ESTRATEGIAS PROPUESTAS	ENTREGABLE	FECHA	RESPONSABLE
		6.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación	Informe	31/7/2025	AIB
		7.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación	Informe	24/12/2025	AIB
<p>DNA1-0015-2025</p> <p>El servidor designado como Administrador de la Orden de Servicios no solicitó la inclusión de un Técnico en la recepción del producto final; tampoco elaboró el Acta Entrega Recepción definitiva que incluya los parámetros mínimos establecidos en la normativa vigente; además en el expediente no se encontró: el memorando u oficio de notificación de designación del Administrador de la Orden de Servicios, el memorando en el que se solicita la designación o delegación de la comisión de recepción, la notificación del Técnico que no intervino en la ejecución del proceso; ocasionando que no se disponga de la documentación de</p>	<p>3. Al Sub Gerente</p> <p>Disponer y supervisar a los Administradores de las Ordenes de compra que en la recepción de los productos o entrega de los servicios adquiridos realicen el Informe Final como Administradores; además elaboren el Acta Entrega Recepción Definitiva que contenga: los antecedentes, condiciones generales de ejecución, condiciones operativas, liquidación económica y de plazos, constancia de la recepción, cumplimiento de las obligaciones contractuales, reajustes de precios pagados, o pendientes de pago y cualquier otra circunstancia que se estime necesaria, la misma que eberá estar suscrita por el contratista el administrador del contrato y un técnico que no haya intervenido en el proceso de ejecución del contrato,</p>	1. Gerencia General Dispondrá el cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	10/2/2025	Gerencia General
		2. Disposición de cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	21/2/2025	Subgerente General
		3. Gerencia Administrativa Disposición a los administradores del contrato reair el informe final y elaborar el acta de entrega -recepcon definitiva que contenga: antecedentes, condiciones generales de ejecución, condiciones operativas, liquidación económica y de plazos, constancia de la recepción, cumplimiento de las obligaciones contractuales, reajustes de precios pagados, o pendientes de pago y cualquier otra circunstancia que se estime necesario, debe estar suscrita por el contrtista, el administrador del contrato y el técnico que no haya intervenido en el proceso de ejecución del contrato, con la finalidad de dejar constancia de los productos recibidos a satisfacción de acuerdo a los Terminos de Referencia.	Memorando de disposición	15/4/2025	Gerencia Administrativa
		4. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 3 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/7/2025	Gerencia Administrativa

SEGUIMIENTO A CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readecuación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de ínfima cuantía y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024

ORGANISMO: Auditoría Interna Gubernamental

Informe N.

DNA1-0015-2025

DESCRIPCIÓN HALLAZGO	RECOMENDACIÓN	ESTRATEGIAS PROPUESTAS	ENTREGABLE	FECHA	RESPONSABLE
respaldo pertinente sobre la recepción del servicio.	con la finalidad de dejar constancia de los productos o servicios recibidos a satisfacción.	5. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 3 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/12/2025	Gerencia Administrativa
		6.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación	Informe	31/7/2025	AIB
		7.- Seguimiento de AIB Verificar que se cumpla con la recomendación	Informe	24/12/2025	AIB
<p>DNA1-0015-2025</p> <p>El servidor designado como Administrador de la Orden de Servicios no solicitó la inclusión de un Técnico en la recepción del producto final; tampoco elaboró el Acta Entrega Recepción definitiva que incluya los parámetros mínimos establecidos en la normativa vigente; además en el expediente no se encontró: el memorando u oficio de notificación de designación del Administrador de la Orden de Servicios, el memorando en el que se solicita la designación o delegación de la recepción de recepción, la notificación del</p>	<p>4. Al Subgerente General</p> <p>Disponer y supervisar que los Administradores de las órdenes de compra mantengan el expediente completo con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución y remitirá a la Gerencia Financiera para a conservación y custodia de a documentación, que será archivada en orden</p>	1. Gerencia General Dispondrá el cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	10/2/2025	Gerencia General
		2. Disposición de cumplimiento de las recomendaciones	Memorando de disposición	21/2/2025	Subgerente General
		3. Gerencia Administrativa Disposición a los administradores del contrato mantener el expediente completo con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución y remitirá a la Gerencia Financiera para a conservación y custodia de a documentación, que será archivada en orden cronológico y secuencial	Memorando de disposición	15/4/2025	Gerencia Administrativa
		4. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 4 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/7/2025	Gerencia Administrativa



SEGUIMIENTO A CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readecuación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de ínfima cuantía y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024

ORGANISMO: Auditoría Interna Gubernamental

Informe N.

DNA1-0015-2025

DESCRIPCIÓN HALLAZGO	RECOMENDACIÓN	ESTRATEGIAS PROPUESTAS	ENTREGABLE	FECHA	RESPONSABLE
Delegación de la comisión de recepción, la notificación del Técnico que no intervino en la ejecución del proceso; ocasionando que no se disponga de la documentación de respaldo pertinente sobre la recepción del servicio.	cronológico y secuencial	5. Gerencia Administrativa Revisar en el lapso de 6 meses que se cumpla con la disposición de la Contraloría para la recomendación 4 Verificar que se haya emitido la disposición	Informe semestral de cumplimiento de la recomendación	15/12/2025	Gerencia Administrativa



Dirección: Av. Amazonas y Juan José Villalengua. Plataforma Gubernamental Financiera
Código postal: 170506 / Quito-Ecuador. Teléfono: +593-2 380 1910
www.finanzaspopulares.gob.ec

