

MATRIZ SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES



INFORME EMITIDO POR: Contraloría General del Estado

NOMBRE DEL EXÁMEN : Examen Especial a la adquisición, administración, control, custodia, uso y registro de los bienes muebles, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2020

INFORME NÚMERO : DNA5-GAD-0010-2022

PERIODO DEL EXÁMEN: 1 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2020

No.	Responsable	Detalle de Recomendación	Resumen de Avance	Estado	Observaciones
1	GAF	Recomendación 1. Dispondrá y supervisará que la Directora Administrativa controle que los Administradores de los Contratos de Comodato, velen por el cabal y oportuno cumplimiento de todas y cada una de las obligaciones establecidas en los mismos, y en caso de incumplimiento informará a la Gerente Administrativa Financiera para los fines pertinentes.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	
2	GAF	Recomendación 2. Dispondrá y supervisará que la Directora Administrativa, verifique que la comisión designada para la constatación física en conjunto con los custodios comodatarios, realicen la verificación física anual de los bienes muebles entregados en comodato, confirmen su existencia, ubicación, estado de conservación y procedan con la consolidación de información, de lo cual se dejará constancia en un acta legalizada por las partes intervinientes.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	
3	GG	Recomendación 3. Dispondrá y supervisará que el Gerente Administrativo Financiero efectúe un análisis integral de los errores y limitaciones que presenta el sistema de control de bienes SIATHYB y emitirá un informe que será puesto en conocimiento de las autoridades para la toma de decisiones en cuanto a la conveniencia técnica administrativa contable y financiera de continuar o reemplazar el sistema.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	

No.	Responsable	Detalle de Recomendación	Resumen de Avance	Estado	Observaciones
4	GAF	Recomendación 4. Dispondrá y supervisará que la Directora Administrativa controle que el Analista de Control y Activos Fijos 1, efectúe el ingreso de los bienes en el sistema de control de bienes de manera inmediata a la recepción de los mismos con el proveedor, lo que permitirá disponer de información actualizada.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	
5	GAF	Recomendación 5. Dispondrá y supervisará que la Directora Administrativa controle que el Analista de Control y Activos Fijos 1, asegure los bienes de larga duración en uso de la Empresa, y solicite la inclusión inmediata en las pólizas de seguros de los bienes adquiridos, a fin de evitar poner en riesgo los bienes propiedad de la EPMSA.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	
6	GAF	Recomendación 6. Dispondrá y supervisará que la Directora Administrativa controle que el Secretario de Control y Activos Fijos, formalice de manera inmediata la entrega de los bienes a los custodios finales, y posterior a las constataciones físicas anuales, actualice la entrega, a fin de garantizar su custodia, cuidado, conservación y buen uso.	Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-1053-ME 28 diciembre de 2022, la GAF solicita se notifique el cumplimiento de la recomendación. Con memorando Nro. EPMSA-GPP-2022-0514-ME de 28 de diciembre la GPP sugiere el cumplimiento a la Máxima Autoridad. Mediante oficio Nro. EPMSA-GG-2022-0627-OF de 28 de diciembre de 2022, la Gerencia General notifica el cumplimiento a Auditoría Interna.	NOTIFICADO A AI CUMPLIMIENTO	

No.	Responsable	Detalle de Recomendación	Resumen de Avance	Estado	Observaciones
7	GPP DA	Recomendación 7. Dispondrán y supervisarán que el Analista de Tecnología e Informática 1 en conjunto con el Analista de Control de Activos Fijos 1, concilien el inventario tecnológico de hardware y software con los registros administrativos, de lo cual se dejará constancia en un acta debidamente legalizada.	<p>Mediante memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-0236-ME de 07 de marzo de 2022, la Gerencia Administrativa Financiera dispuso: "(...)Al Analista de Tecnología e Informática 1 en conjunto con el Analista de Control y Activos Fijos 1 "deben conciliar el inventario tecnológico de hardware y software con los registros administrativos, de lo cual se dejará constancia en un acta debidamente legalizada.</p> <p>...El Director Administrativo (E), el Analista de Tecnología e Informática 1 en conjunto con el Analista de Control y Activos Fijos 1, deberán presentar un informe de lo actuado respecto a la conciliación del inventario tecnológico de hardware y software con los registros administrativos...".</p> <p>Con memorando Nro. EPMSA-GAF-2022-0628-ME la Gerencia Administrativa Financiera remite la insistencia del cumplimiento de la recomendación.</p>	Parcialmente Cumplidas	
8	DF	Recomendación 8. Dispondrá y supervisará que la Contraloría registre los bienes durante el mismo mes de su adquisición, efectúe la revalorización, la reclasificación de los bienes registrados en el grupo 151 que se encuentran en uso de la empresa a los grupos 141 o 142 según sea el caso; y, calcule la depreciación desde la recepción de los bienes, a fin de disponer de información real, actualizada y oportuna para la toma de decisiones.	<p>Mediante memorando Nro. EPMSA-DFIN-2022-0284-ME de 16 de marzo de 2022, la Directora Financiera dispuso el cumplimiento a la Contadora de la EPMSA manifestando: "(...)dispongo a usted se dé estricto cumplimiento presentando un reporte a través de informe mensual de la existencia o no, de los procesos de revalorización, reclasificación de los bienes registrados en el grupo 151 que se encuentren en la empresa a los grupos 141 o 142 según corresponda, así como reporte de la depreciación desde la recepción de los bienes y se acoja inmediatamente la recomendación antes mencionada...".</p> <p>Así también con memorando Nro. EPMSA-DFIN-2022-1534-ME de 14 de diciembre de 2022, dispone el cumplimiento de la recomendación y manifiesta: "(...)dispongo a ustedes que como responsables de los procesos y del seguimiento de las mismas, tomen las acciones necesarias de control y a su vez, emitan la información solicitada con corte a la presente fecha. Esta información debe ser remitida hasta el medio día del 15 de diciembre de 2022, a fin de realizar la respectiva consolidación del mismo..."</p>	Parcialmente Cumplidas	

Área responsable del seguimiento de Recomendaciones de la CGE :
Gerencia de Planificación y Proyectos

Mes de Seguimiento: Enero 2023