

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0140-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

**PARA:** Gabriela Natalia Bayas Garcia  
**Coordinadora General de Gestion Estrategica**

Ligia Maria Cobo Ortiz  
**Coordinadora General de Desarrollo Sostenible**

Grace Ivonne Rodriguez Barcos  
**Coordinadora General Administrativo Financiero**

Jose Ricardo Tenelema Chenche  
**Coordinador General de Infraestructura**

Gunter Moran Kuffo  
**Procurador Sindico Provincial**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

Isaac Israel Andrade Sanchez  
**Director Provincial de Comunicacion Social**

Juan Andres Menendez Silva  
**Director Provincial de Financiamiento y Cooperacion Internacional (e)**

Karem Lilibeth Rosado Rosado  
**Directora Provincial de Planificacion Institucional**

Xavier Sigifredo Paredes Aguirre  
**DIRECTOR PROVINCIAL DE TECNOLOGIAS DE LA  
INFORMACION Y COMUNICACION - TICs**

Miguel Alberto Bonard Rugel  
**Director Provincial de Talento Humano**

Jorge Gustavo Mendez Narvaez  
**Director Provincial Administrativo**

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0140-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

Ligia Elena Alcivar Zambrano  
**Directora Provincial Financiero**

Lupe Del Rocio Mosquera Pineda  
**Directora Provincial de Compras Publicas**

Fernando Tomas Nuñez Torres  
**Director Provincial de Obras Publicas**

Juan Carlos Proaño Vega  
**Director Provincial de Riego, Drenaje y Dragas**

Joffre Fernando Jalil Intriago  
**Director Provincial de Concesiones**

Cesar Jonathan Moyano Reyes  
**Director Provincial de Estudios y Fiscalizacion**

Maria Auxiliadora Jacome Cornejo  
**Directora Provincial de Gestion Ambiental**

Angelo Ivan Calderon Salazar  
**Director Provincial de Turismo**

Gina Veronica Loaiza Vera  
**Directora Provincial de Equidad, Educacion, Cultura y Oportunidades**

Jorge Eduardo Fischer Lopez  
**Director Provincial de Desarrollo Productivo**

**ASUNTO:** Notificación del examen especial DPGY-0109-2023

En atención al oficio No. 003104-DPGY-AE-2023 de fecha 22 de noviembre del 2023 suscrito por la Abg. Jacqueline Alexandra Santos Morales, Directora Provincial del Guayas (E), de la Contraloría General del Estado, en el cual indica: “...remito un ejemplar del Informe No. **DPGY-0109-2023**, de Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución, para las inversiones en obras, proyectos y consultorías relacionadas con el “Dragado de la II fase y Disposición de

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0140-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

*Sedimentos de los Alededores del Islote El Palmar en la Provincial del Guayas”; así como, a la ejecución, liquidación y pago, de los contratos: L-GPG-7-2020-X-O “Rehabilitación de vías de acceso sur y acceso principal del cantón Colimes de la Provincia del Guayas”; O-OBR-8-2021-X-0 “Construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas”; y, fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago del contrato S-CON-27-2021-X-0 “Fiscalización de la construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas”, en el **GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DEL GUAYAS**, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022...”.*

Dentro de este informe se indican varias observaciones por parte del equipo auditor, las mismas que derivaron en recomendaciones que se detallan a continuación:

#### **Recomendaciones:**

*"A la Prefecta*

*1. Dispondrá a los servidores que actúen en calidad de miembro de Comisión Técnica, se aseguren que las fechas límites para cada etapa correspondiente al cronograma del procedimiento constante en los pliegos, se fijen de acuerdo al presupuesto referencial asignado al proceso de contratación; con la finalidad de ampliar la concurrencia de los proveedores participantes y que éstos cuenten con un tiempo adecuado que les permita y facilite su participación.*

*2. Dispondrá a los servidores que actúen en calidad de miembro de Comisión Técnica, que previo a realizar un pedido de convalidación de errores de las ofertas, se asegurarán que las mismas, sean por errores de forma; evitará solicitar a los oferentes, justificación, presentación o acreditación de documentos que no hubieran estado previstos en los pliegos del procedimiento de contratación; con el objeto de precautelar el trato igualitario de los demás oferentes.*

*3. Dispondrá a los servidores que actúen en calidad de miembro de Comisión Técnica, verifiquen que la documentación soporte de las ofertas participantes, cuando éstas sean otorgadas en territorio extranjero, se encuentren apostilladas y/o consularizadas y traducida al idioma castellano; con la finalidad de contar con documentos debidamente legalizados.*

***A los miembros de la Comisión Técnica o el delegado.***

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0140-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

*8. Evaluarán y verificarán que los oferentes cumplan con los montos mínimos de experiencia general y específica requeridos en los pliegos del proceso de contratación, con la revisión y validación de los siguientes documentos: facturas, comprobantes de retención de impuesto a la renta, actas de entrega recepción y contratos, a fin de garantizar la contratación de oferentes con la experiencia solicitada en los pliegos y relacionada con el objeto de contratación."*

Por lo expuesto y de conformidad al artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Estado, **DISPONGO** que las recomendaciones contenidas del examen especial de auditoría anteriormente descrito, sean aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio, para lo cual se adjunta el informe y una matriz para evaluar el avance, actividades y plazos hasta su respectiva implementación y cumplimiento, que permitan mejorar las operaciones de la entidad. Además, ustedes y las personas designadas, deberán trabajar en conjunto con la Coordinación de Organismos de Control, a la cual se le reportará hasta el día 15 de cada mes las acciones emprendidas y la consecución del cumplimiento de las mismas.

Atentamente,

***Documento firmado electrónicamente***

Marcela Paola Aguiñaga Vallejo  
**PREFECTA PROVINCIAL DEL GUAYAS**

Anexos:

- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1-25.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-26-50.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-51-75.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-76-104\_compressed.pdf
- Matriz DPGY-0109-2023 Miembros de la Comisión Técnica.xlsx

Copia:

Rafael Urbano Caicedo Saverio  
**Coordinador de Organismos de Control**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0140-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

PC/ER/RC/GB



Firmado electrónicamente por:  
**MARCELA PAOLA  
AGUINAGA VALLEJO**

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0141-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

**PARA:** Lupe Del Rocio Mosquera Pineda  
**Directora Provincial de Compras Publicas**

**ASUNTO:** Notificación del examen especial DPGY-0109-2023

En atención al oficio No. 003104-DPGY-AE-2023 de fecha 22 de noviembre del 2023 suscrito por la Abg. Jacqueline Alexandra Santos Morales, Directora Provincial del Guayas (E), de la Contraloría General del Estado, en el cual indica: "...remito un ejemplar del Informe No. **DPGY-0109-2023**, de Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución, para las inversiones en obras, proyectos y consultorías relacionadas con el "Dragado de la II fase y Disposición de Sedimentos de los Aledores del Islote El Palmar en la Provincial del Guayas"; así como, a la ejecución, liquidación y pago, de los contratos: L-GPG-7-2020-X-0 "Rehabilitación de vías de acceso sur y acceso principal del cantón Colimes de la Provincia del Guayas"; O-OBR-8-2021-X-0 "Construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas"; y, fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago del contrato S-CON-27-2021-X-0 "Fiscalización de la construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas", en el **GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DEL GUAYAS**, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022...".

Dentro de este informe se indican varias observaciones por parte del equipo auditor, las mismas que derivaron en recomendaciones que se detallan a continuación:

**Recomendaciones:**

"A la Directora Provincial de Compras Públicas

4. Velará que la suscripción del contrato y su publicación en el Portal de COMPRAS PUBLICAS, se efectúen en los días término, establecidos en la normativa vigente correspondiente al tipo de procedimiento de contratación: con el fin de iniciar oportunamente los objetos de contrato y poner en conocimiento de la ciudadanía en general.

Prefecta Provincial del Guayas

9. Dispondrá y vigilará, que el área de Compras Públicas previo a la suscripción de la resolución de inicio de la contratación de servicios, verifique que el personal que labora

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0141-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

*en la entidad no pueda ejecutar las actividades relacionadas con el objeto de la contratación, además, que el servicio a contratar no conste en las atribuciones y responsabilidades de los procesos de la estructura orgánica de la entidad."*

Por lo expuesto y de conformidad al artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Estado, **DISPONGO** que las recomendaciones contenidas del examen especial de auditoría anteriormente descrito, sean aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio, para lo cual se adjunta el informe y una matriz para evaluar el avance, actividades y plazos hasta su respectiva implementación y cumplimiento, que permitan mejorar las operaciones de la entidad. Además, usted y la persona designada, deberá trabajar en conjunto con la Coordinación de Organismos de Control, a la cual se le reportará hasta el día 15 de cada mes las acciones emprendidas y la consecución del cumplimiento de las mismas.

Atentamente,

*Documento firmado electrónicamente*

Marcela Paola Aguiñaga Vallejo  
**PREFECTA PROVINCIAL DEL GUAYAS**

Anexos:

- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1-25.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-26-50.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-51-75.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-76-104\_compressed.pdf
- Matriz DPGY-0109-2023 Directora Provincial de Compras Públicas.xlsx

Copia:

Gabriela Natalia Bayas Garcia  
**Coordinadora General de Gestion Estrategica**

Rafael Urbano Caicedo Saverio  
**Coordinador de Organismos de Control**

Grace Ivonne Rodriguez Barcos  
**Coordinadora General Administrativo Financiero**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

Elizabeth Lucia Ramos Matamoros

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0141-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

**Subcoordinador de Organismos de Control**

PC/ER/RC/GB



Firmado electrónicamente por:  
**MARCELA PAOLA  
AGUINAGA VALLEJO**

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0142-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

**PARA:** Gunter Moran Kuffo  
**Procurador Sindico Provincial**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

Isaac Israel Andrade Sanchez  
**Director Provincial de Comunicacion Social**

Juan Andres Menendez Silva  
**Director Provincial de Financiamiento y Cooperacion Internacional (e)**

Xavier Sigifredo Paredes Aguirre  
**DIRECTOR PROVINCIAL DE TECNOLOGIAS DE LA  
INFORMACION Y COMUNICACION - TICs**

Miguel Alberto Bonard Rugel  
**Director Provincial de Talento Humano**

Jorge Gustavo Mendez Narvaez  
**Director Provincial Administrativo**

Ligia Elena Alcivar Zambrano  
**Directora Provincial Financiero**

Lupe Del Rocio Mosquera Pineda  
**Directora Provincial de Compras Publicas**

Fernando Tomas Nuñez Torres  
**Director Provincial de Obras Publicas**

Juan Carlos Proaño Vega  
**Director Provincial de Riego, Drenaje y Dragas**

Joffre Fernando Jalil Intriago  
**Director Provincial de Concesiones**

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0142-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

Cesar Jonathan Moyano Reyes  
**Director Provincial de Estudios y Fiscalización**

Maria Auxiliadora Jacome Cornejo  
**Directora Provincial de Gestión Ambiental**

Angelo Ivan Calderon Salazar  
**Director Provincial de Turismo**

Gina Veronica Loaiza Vera  
**Directora Provincial de Equidad, Educación, Cultura y Oportunidades**

Jorge Eduardo Fischer Lopez  
**Director Provincial de Desarrollo Productivo**

Karem Lilibeth Rosado Rosado  
**Directora Provincial de Planificación Institucional**

**ASUNTO:** Notificación del examen especial DPGY-0109-2023

En atención al oficio No. 003104-DPGY-AE-2023 de fecha 22 de noviembre del 2023 suscrito por la Abg. Jacqueline Alexandra Santos Morales, Directora Provincial del Guayas (E), de la Contraloría General del Estado, en el cual indica: “...remito un ejemplar del Informe No. **DPGY-0109-2023**, de Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución, para las inversiones en obras, proyectos y consultorías relacionadas con el “Dragado de la II fase y Disposición de Sedimentos de los Alededores del Isote El Palmar en la Provincial del Guayas”; así como, a la ejecución, liquidación y pago, de los contratos: L-GPG-7-2020-X-0 “Rehabilitación de vías de acceso sur y acceso principal del cantón Colimes de la Provincia del Guayas”; O-OBR-8-2021-X-0 “Construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas”; y, fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago del contrato S-CON-27-2021-X-0 “Fiscalización de la construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas”, en el **GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DEL GUAYAS**, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022...”.

Dentro de este informe se indican varias observaciones por parte del equipo auditor, las mismas que derivaron en recomendaciones que se detallan a continuación:

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0142-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

**Recomendación:**

*"Al Administrador de Contrato y Fiscalizador*

*5. Verificarán que la documentación soporte entregada por el contratista, justifique el uso del anticipo otorgado en la medida que se vaya devengando; y, en el caso, de documentos extranjeros, estos se encuentren legibles, apostillados y/o consularizados y traducidos al idioma castellano; con el fin de contar con documentos debidamente legalizados.*

*A los Administradores de Contrato:*

*10. Previo al cálculo de los reajustes de precios provisionales y definitivos, realizarán el control e informarán al Director de Obras Públicas, en el momento que se produzcan variaciones en los términos o componentes de las fórmulas polinómicas contractuales por situaciones no previstas en la normativa vigente, a fin de que se obtenga un criterio jurídico de organismos rectores relacionados con la materia.*

*A los Directores de las áreas requirentes*

*7. Se asegurarán que previo al inicio de un procedimiento precontractual, este cuente con los estudios completos, definitivos y actualizados relacionados a los servicios requeridos; con la finalidad de contar con toda la información y/o documentación del proceso de contratación antes de su publicación en el Portal Institucional del SERCOP."*

Por lo expuesto y de conformidad al artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Estado, **DISPONGO** que las recomendaciones contenidas del examen especial de auditoría anteriormente descrito, sean aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio, para lo cual se adjunta el informe y una matriz para evaluar el avance, actividades y plazos hasta su respectiva implementación y cumplimiento, que permitan mejorar las operaciones de la entidad.

Que, el Director Provincial notifique en su Unidad, a los administradores de contrato, sobre las recomendaciones 5 y 10, y, al fiscalizador, la recomendación 5 del examen especial en referencia descrita en el presente documento.

Además, ustedes y las personas designadas, deberán trabajar en conjunto con la

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0142-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

Coordinación de Organismos de Control, a la cual se le reportará hasta el día 15 de cada mes las acciones emprendidas y la consecución del cumplimiento de las mismas.

Atentamente,

***Documento firmado electrónicamente***

Marcela Paola Aguiñaga Vallejo  
**PREFECTA PROVINCIAL DEL GUAYAS**

Anexos:

- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1-25.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-26-50.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-51-75.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-76-104\_compressed.pdf
- Provinciales (Al Administrador de Contrato, Fiscalizador, Directores de las áreas requirentes).xlsx

Copia:

Rafael Urbano Caicedo Saverio  
**Coordinador de Organismos de Control**

Gabriela Natalia Bayas Garcia  
**Coordinadora General de Gestion Estrategica**

Grace Ivonne Rodriguez Barcos  
**Coordinadora General Administrativo Financiero**

Jose Ricardo Tenelema Chenche  
**Coordinador General de Infraestructura**

Ligia Maria Cobo Ortiz  
**Coordinadora General de Desarrollo Sostenible**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

Elizabeth Lucia Ramos Matamoros  
**Subcoordinador de Organismos de Control**

PC/ER/RC/GB



Firmado electrónicamente por:  
**MARCELA PAOLA  
AGUINAGA VALLEJO**

Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0143-M

Guayaquil, 30 de noviembre de 2023

**PARA:** Juan Carlos Proaño Vega  
**Director Provincial de Riego, Drenaje y Dragas**

**ASUNTO:** Notificación del examen especial DPGY-0109-2023

En atención al oficio No. 003104-DPGY-AE-2023 de fecha 22 de noviembre del 2023 suscrito por la Abg. Jacqueline Alexandra Santos Morales, Directora Provincial del Guayas, (E), de la Contraloría General del Estado, en el cual indica: "...remito un ejemplar del Informe No. **DPGY-0109-2023**, de Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución, para las inversiones en obras, proyectos y consultorías relacionadas con el "Dragado de la II fase y Disposición de Sedimentos de los Alededores del Islote El Palmar en la Provincial del Guayas"; así como, a la ejecución, liquidación y pago, de los contratos: L-GPG-7-2020-X-O "Rehabilitación de vías de acceso sur y acceso principal del cantón Colimes de la Provincia del Guayas"; O-OBR-8-2021-X-0 "Construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas"; y, fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago del contrato S-CON-27-2021-X-0 "Fiscalización de la construcción del puente sobre el río Daule ubicado en el cantón Colimes de la Provincia del Guayas", en el **GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PROVINCIAL DEL GUAYAS**, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022...".

Dentro de este informe se indican varias observaciones por parte del equipo auditor, las mismas que derivaron en recomendaciones que se detallan a continuación:

**Recomendación:**

*"Al Director Provincial de Riego, Drenaje y Dragas.*

*6. Dispondrá al Fiscalizador y Supervisor del contrato, controlar, supervisar, registrar e informar sobre las afectaciones de los rubros del proyecto, para que el contratista tome las acciones necesarias para su corrección dentro de los tiempos establecidos en el cronograma de actividades, cumpliendo con las especificaciones técnicas del contrato."*

Por lo expuesto, y de conformidad al artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Estado, **DISPONGO** que la recomendación contenida del examen especial de auditoría anteriormente descrito, sea aplicada de manera inmediata y con el carácter de obligatorio, para lo cual, se adjunta el informe y una matriz para evaluar el avance, actividades y plazos hasta su respectiva implementación y cumplimiento, que permitan

**Memorando Nro. GPG-MAV-2023-0143-M**

**Guayaquil, 30 de noviembre de 2023**

mejorar las operaciones de la entidad. Además, usted y la persona designada, deberán trabajar en conjunto con la Coordinación de Organismos de Control, a la cual se le reportará hasta el día 15 de cada mes las acciones emprendidas y la consecución del cumplimiento de las mismas.

Atentamente,

***Documento firmado electrónicamente***

Marcela Paola Aguiñaga Vallejo  
**PREFECTA PROVINCIAL DEL GUAYAS**

Anexos:

- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-1-25.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-26-50.pdf
- oficio\_n\_003104-dpgy-ae-2023\_auditoria\_externa-51-75.pdf
- Matriz DPGY-0109-2023 Directores Provincial de Riego, Drenaje y Dragas.xlsx

Copia:

Rafael Urbano Caicedo Saverio  
**Coordinador de Organismos de Control**

Gabriela Natalia Bayas Garcia  
**Coordinadora General de Gestion Estrategica**

Jose Ricardo Galvez Valderrama  
**Secretario General**

Jose Ricardo Tenelema Chenche  
**Coordinador General de Infraestructura**

Elizabeth Lucia Ramos Matamoros  
**Subcoordinador de Organismos de Control**

PC/ER/RC/GB



Firmado electrónicamente por:  
MARCELA PAOLA  
AGUINAGA VALLEJO