

| Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología INAMHI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| INFORMACIÓN GENERAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO DE CUMPLIMIENTO Y APLICACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES |                            |             |              | MEDIOS DE VERIFICACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OBSERVACIONES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CUMPLIDA                                                   | EN PROCESO DE CUMPLIMIENTO | NO CUMPLIDA | NO APLICABLE |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Referencia:<br>Examen Especial a los ingresos, gastos; y, fases preparatoria, precontractual y contractual de los contratos de adquisición de bienes y prestación de servicios, incluidos los de Consultoría; así como el uso, consumo y registro de los bienes, en el INSTITUTO NACIONAL DE METEOROLOGÍA E HIDROLOGÍA INAMHI, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de julio de 2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Título del comentario:<br>Seguimiento de recomendaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Conclusión:<br>Se calificaron las ofertas de dos oferentes que participaron en 3 procesos de contratación para el servicio de seguridad y vigilancia, que no cumplieron con los requisitos de experiencia y equipo mínimo determinados en los pliegos y términos de referencia, pese a lo cual fueron habilitadas para la etapa de puja, debido a que no se consideraron los parámetros y metodología establecidos en los mismos, pues no se verificó el tiempo de experiencia solicitado y los respaldos de tenencia y porte de armas, sobre los cuales los suscriptores de dicha documentación indicaron que no les corresponden y que no fueron emitidos ni registrados en el Sistema Informático de Control de Armas, lo que ocasionó que se adjudicase a proveedores que no demostraron la capacidad técnica y profesional establecida .<br><br>Las Contratistas prestaron el servicio de seguridad y vigilancia sin el personal técnico mínimo y equipamiento ofertado, sin embargo no se estableció la multa respectiva, debido a la falta de control y supervisión durante la ejecución de los respectivos contratos, lo que ocasionó que no se imponga la sanción de 11 270,40 USO, por estos incumplimientos. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| RECOMENDACIONES:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Al Director Administrativo Financiero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dispondrá a los Miembros de las Comisiones Técnicas o Delegados que en la etapa de calificación de las ofertas, verifiquen el cumplimiento de los requisitos establecidos en los pliegos y términos de referencia, previo a la habilitación de las mismas, de los cuales dejarán constancia con los respaldos respectivos.                                                             |                                                            |                            | X           |              | Nro. INAMHI-DPL-2023-0212-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0251-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0252-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0330-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0138-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0190-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0219-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0292-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. MAATE-CGPGE-2025-0057-O<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M<br>Plan de acción |               | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción.<br><br>No consta el informe para cumplimiento y cierre de la recomendación.<br><br>No existe adjuntos de procesos de contratación donde se evidencie el cumplimiento de los requisitos establecidos en los pliegos y términos de referencia.<br><br>Por lo expuesto la recomendación 1, se encuentra en proceso de cumplimiento.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dispondrá a los Administradores de los Contratos, verifiquen que durante la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad, la Contratista brinde el servicio con el equipo, personal técnico y demás requerimientos establecidos en los términos de referencia, pliegos, contrato y ofertas; y, en caso de incumplimiento, impondrán las multas establecidas contractualmente. |                                                            |                            | X           |              | Nro. INAMHI-DPL-2023-0212-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0251-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0252-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0330-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0138-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0190-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0219-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0292-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. MAATE-CGPGE-2025-0057-O<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M                   |               | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción.<br><br>No consta el informe para cumplimiento y cierre de la recomendación.<br><br>No existen adjunto procesos de contratación por el servicio de vigilancia y seguridad, donde se evidencie el informe presentado por el administrador del contrato respecto a la calidad del servicio conforme a lo establecido en los términos de referencia, pliegos, contrato y ofertas tampoco se evidencia en caso de incumplimiento si el administrador del contrato impuso multas conforme con lo dispuesto en el contrato.<br><br>Por lo expuesto la recomendación 2, se encuentra en proceso de cumplimiento. |
| Título del comentario:<br>Servicio de vigilancia y guardiana privada no cumplió con lo requerido en el Convenio Marco y Orden de Compra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Conclusión:<br>SEGIRON CÍA. LTDA., no prestó el servicio de guardiana en el puesto "Sierra 1" por 9 días, tampoco con el armamento letal y equipo mínimo ofertado, sin embargo no se estableció la multa respectiva, debido a la falta de control y supervisión durante la ejecución del contrato, lo que ocasionó que no se imponga la sanción de 3 258,83 USO, por estos incumplimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Al Director Ejecutivo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            |                            |             |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Dispondrá a los Administradores de las Órdenes de Compra que verifiquen que la prestación del servicio esté de conformidad a las mismas, convenio marco y términos de referencia, a fin de garantizar el cumplimiento del objeto contractual.                                                                                                                                                                                                     |  |  | X | Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0052-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0058-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0067-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0080-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. MAATE-CGPGE-2025-0057-O<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción.<br>No consta el informe para cumplimiento y cierre de la recomendación.<br>No existen adjunto procesos de contratación por el servicio de vigilancia y seguridad, donde se verifique que el administrador de la Orden de Compra haya supervisado y controlado que el servicio esté de acuerdo al objeto contractual, convenio marco y términos de referencia.<br>Por lo expuesto la recomendación 3, se encuentra en proceso de cumplimiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Título del comentario:</b><br>No se dispone de un registro completo y actualizado de los bienes de larga duración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Conclusión:</b><br>No se dispone de un registro completo y actualizado de los bienes que identifique la ubicación, estado, custodios administrativos y usuarios finales, por lo que éstos no se encuentran asegurados a excepción de los vehículos ni tienen planes de mantenimiento, debido a la falta de control y administración de los activos fijos y por cuanto no se realizaron constataciones físicas periódicas e integrales, lo que ocasionó que no se realicen los ajustes y conciliaciones de los saldos entre el eSIGEF y el eSBYE. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Al Director Ejecutivo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Dispondrá al Director Administrativo Financiero que en coordinación con la Guardamación y la Analista de Contabilidad 2, presenten para su aprobación y seguimiento un plan de trabajo y cronograma para realizar la constatación física integral y posteriormente los ajustes y conciliaciones, debidamente documentados, en los saldos registrados en el eSIGEF y el eSBYE, cuya información será remitida al Ministerio de Economía y Finanzas |  |  | X | Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0344-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0344-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0106-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2025-0006-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2025-0089-M.<br>Nro. MAATE-CGPGE-2025-0057-O<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M                                                                                                                                                                                                                              | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción.<br>No consta el informe para cumplimiento y cierre de la recomendación.<br>Existe un plan de trabajo y cronograma de constatación física de 13 de septiembre de 2023 el mismo que se reprogramó en el último cuatrimestre de 2023, sin embargo hasta la presente fecha no existe evidencia de su ejecución.<br>No constan informes de constatación física integral<br>No consta informes de guardamación<br>No consta informes de conciliaciones<br>No se evidencia los ajustes y conciliaciones de los saldos registrados en el sistema eSIGEF y el eSBYE, información que debe ser remitida al ente regulador en este caso Ministerio de Economía y Finanzas.<br>Por lo expuesto la recomendación 4, se encuentra en proceso de cumplimiento. |
| <b>Título del comentario:</b><br>Asientos contables de ajustes y reclasificaciones a las cuentas de bienes de larga duración sin documentación de sustento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Conclusión:</b><br>Se elaboraron y autorizaron registros contables de cuentas de bienes de larga duración en el Sistema Integrado de Gestión Financiera, eSIGEF, sin la documentación de respaldo, situación que se originó debido a la falta de supervisión en el proceso de contabilización de las operaciones, ocasionando que los sustentos del registro no estén disponibles para su verificación, comprobación y análisis.                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>A la Analista de Contabilidad</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Adjuntará a los registros contables de ajustes y reclasificaciones de bienes, la documentación de respaldo suficiente y pertinente, para aprobación del Director Administrativo Financiero, a fin de contar con información útil para la toma de decisiones y para la verificación, comprobación y análisis posterior.                                                                                                                            |  |  | X | Nro. INAMHI-DPL-2023-0212-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0251-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0252-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0335-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0138-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0196-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0219-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0259-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0349-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0292-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0106-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2025-0089-M.<br>Nro. MAATE-CGPGE-2025-0057-O<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción<br>Adjunta informe de novedades de las diferentes direcciones administrativas respecto a observaciones encontradas en constataciones física de bienes de las cuales no se evidencia las acciones adoptadas para subsanar las mismas.<br>No se evidencia los ajustes y reclasificaciones de bienes.<br>Por lo expuesto la recomendación 5, se encuentra en proceso de cumplimiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Título del comentario:</b><br>Servidores desvinculados constan como custodios de bienes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Conclusión:</b><br>No se concluyó la desvinculación de 14 servidores a pesar de que han transcurrido hasta 4 años de su salida, debido a que no se elaboraron las actas de entrega recepción de egreso o traspaso de bienes que estuvieron bajo su custodia, lo que ocasionó que en el Sistema de Bienes y Existencias, eSBYE, sigan constando como custodios de los mismos.                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Al Director Administrativo Financiero</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dispondrá al Guardalmacén que actualice el registro de los bienes cuyos custodios han sido desvinculados de la entidad, sobre la base de las constataciones físicas y con la suscripción de las actas de entrega recepción de egreso y asignación de nuevos custodios a fin de sustentar y respaldar el mismo. |  |  | X | Nro. INAMHI-DPL-2023-0212-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0251-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0252-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0330-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0138-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0190-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0219-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0292-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0106-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2025-0089-M.<br>Nro. MAATE-COPGE-2025-0057-O.<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M                                 | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción Adjunta informe de novedades de las diferentes direcciones administrativas respecto a observaciones encontradas en constataciones física de bienes de las cuales no se evidencia las acciones adoptadas para subsanar las mismas.<br>No se evidencia las actas de custodios desvinculados de la entidad, sobre la base de las constataciones física y con la suscripción del egreso y asignación de nuevos custodios registrados en el sistema eSBYE.<br>Por lo expuesto la recomendación 6, se encuentra en proceso de cumplimiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Título del comentario:</b><br>Vehículos inoperativos no fueron dados de baja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Conclusión:</b><br>Cinco vehículos que se encuentran en los parqueaderos institucionales en estado inoperativo no tienen los informes técnicos que demuestren su estado, debido a que no se dispuso la inspección técnica y verificación de los mismos, lo que ocasionó que no se inicien los procesos de remate, venta, permuta, transferencia gratuita, traspaso y/o chatarrización ni se depure el registro de estos bienes. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Al Director Administrativo Financiero</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dispondrá al Guardalmacén realice la constatación física de los vehículos a fin de determinar el estado de los mismos, adjuntando el informe técnico respectivo debidamente sustentado, el cual será presentado al Director Ejecutivo o su Delegado con el objeto de iniciar el proceso para la baja.          |  |  | X | Nro. INAMHI-DPL-2023-0212-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0251-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0252-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2023-0330-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0138-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0190-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0219-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0047-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0053-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2023-0060-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0282-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0292-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0120-O.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0343-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2024-0463-M.<br>Nro. INAMHI-INAMHI-2024-0106-M.<br>Nro. INAMHI-DPL-2025-0089-M.<br>Nro. MAATE-COPGE-2025-0057-O.<br>NAMHI-INAMHI-2025-0038-M | Se evidencia gestiones administrativas de disposiciones para el cumplimiento de recomendaciones como se evidencia con la emisión de varias comunicaciones y la entrega del plan de acción Adjunta informe de novedades de las diferentes direcciones administrativas respecto a observaciones encontradas en constataciones física de bienes de las cuales no se evidencia las acciones adoptadas para subsanar las mismas.<br>No se presenta la constatación física del estado de los vehículos destinados para la baja, de 29 de diciembre de 2023<br>No se presenta el informe del estado de los vehículos no operativos elaborado por los custodios y/o guardamanceros del INAMHI<br>No se presenta el informe técnico de INMOBILIAR<br>El guardamancero no presenta el acta de constatación física de los vehículos a fin de determinar el estado de los mismos debidamente sustentado para conocimiento del Director Ejecutivo o su delegado con la finalidad de iniciar el proceso correspondiente conforma la norma.<br>Por lo expuesto la recomendación 7, se encuentra en proceso de cumplimiento. |