

Diego Viteri
Relojero

QUITO

Oficio No. SPA-MEP-2018-53068
DM Quito, ALCALDÍA

26 JUL 2018

2018-104269.

Señores
Diego Cevallos
Secretario General del Concejo Metropolitano de Quito

Alfredo León
Secretario de Movilidad Distrito Metropolitano de Quito
Presente.-

Ref. GDOC 2018-086725

De mi consideración:

Para su conocimiento y fines pertinentes, me permito remitir el Oficio No. 0001026, suscrito por el señor Ramiro Viteri, Administrador General (S) del Distrito Metropolitano de Quito, mediante el cual indica que la Contraloría General del Estado ha dado respuesta el pedido formulado en cumplimiento de la Resolución del Concejo Metropolitano No. C-089 del 10 de mayo 2018, que lo realizará de acuerdo a su planificación institucional en las próximas acciones de control.

Sin otro particular por el momento me suscribo de ustedes.

Atentamente,

María Eugenia Pesantez

María Eugenia Pesantez
Secretaria Particular
Despacho Alcaldía

QUITO SECRETARÍA GENERAL DEL CONCEJO
ALCALDÍA RECEPCIÓN

Fecha: 26 JUL 2018 Hora 12:12

Nº. HOJAS SIETE
Recibido por: *[Firma]*

Adjunto: 6 FOJAS UTILES

Ejemplar 1: Secretario General del Concejo Metropolitano de Quito

Ejemplar 2: Secretario de Movilidad Distrito Metropolitano de Quito

ACCION	RESPONSABLE	SIGLA UNIDAD	FECHA	SUMILLA
Elaboración:	V. Maldonado	GDA	20180725	
Revisión:	M. Guerrero	GDA	20180725	<i>[Firma]</i>

OF 26160 06-07-2018 SECCION DIRECCION NACIONAL DE PLANIFICACION
ESTRATEGICA Y EVALUACION INSTITUCIONAL ASUNTO REF OF 861

impreso por Rosa Guadalupe Baez (rosa.baez@quito.gov.ec), 12/07/2018 - 08:12:51

Estado	abierto	Antigüedad	1 d 20 h
Prioridad	3 normal	Creado	10/07/2018 - 11:57:53
Cola	ALCALDIA METROPOLITANA	Creado por	Tirado Saa Oswaldo Casildo
Bloquear	bloqueado	Tiempo contabilizado	0
Identificador del cliente	1760002360001		
Propietario	mpezantes (María Eugenia Pezantes de Janon)		

OBS: 2018-086725

Información del cliente

Nombre: C.G.E. CONTRALORIA
Apellido: GENERAL DEL ESTADO
Identificador de usuario: CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
Correo: contralordirecto@contraloria.gob.ec
Teléfono: 2900831
Calle: AV. JUAN MONTALVO E4-37 Y AV. 6 DE DICIEMBRE
Ciudad: QUITO
País: ECUADOR
Cliente: C.G.E. CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

- Secretaría Municipal
- Secretario, Juel
16-07-2018

17 JUL 2018

53003

Artículo #4

De: "Rosa Guadalupe Baez" <rosa.baez@quito.gov.ec>
Asunto: OFICIO 1026 11-07-18 ALCALDIA METROP.
Creado: 12/07/2018 - 08:12:26 por agente
Tipo: nota-interna
Adjunto (MAX 8MB): OFIC. 1026 11-07-18.pdf (456.1 KBytes)
OFICIO 1026 11-07-18 ALCALDIA METROP.

Artículo #3

De: "Shirley Vanessa Ron Ayala" <shirley.ron@quito.gov.ec>
Asunto: Actualización del propietario!
Creado: 12/07/2018 - 08:02:02 por agente
Tipo: nota-interna
FAVOR DESPACHAR

Artículo #2

De: "Miguel Davila Castillo" <miguel.davila@quito.gov.ec>
Asunto: Actualización del propietario!
Creado: 11/07/2018 - 15:21:12 por agente
Tipo: nota-interna
SHIRLEY RON. - PREPARAR RESPUESTA PARA ALCALDIA

QUITO
ALCALDIA
RECEPCION
No TRÁMITE: 08hzo
FECHA DE INGRESO: 12 JUL 2018
RECIBIDO POR: Graciela Solcedo
INF 3052300 EXT 12304 - 12320

Artículo #1

De: "C.G.E. CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO" <contralordirecto@contraloria.gob.ec>
Para: ADMINISTRACION GENERAL
Asunto: OF 26160 06-07-2018 SECCION DIRECCION NACIONAL DE PLANIFICACION ESTRATEGICA Y EVALUACION INSTITUCIONAL ASUNTO REF OF 861
Creado: 10/07/2018 - 11:57:53 por cliente
Tipo: teléfono
Adjunto (MAX 8MB): OF_26160_06-07-2018_SECCION_DIRECCION_NACIONAL_DE_PLANIFICACION_ESTRATEGICA_Y_EVALUACION_INSTITUCIONAL_ASUNTO_REF_OF_861.pdf (234.7 KBytes)

OF 26160 06-07-2018 SECCION DIRECCION NACIONAL DE PLANIFICACION ESTRATEGICA Y
EVALUACION INSTITUCIONAL ASUNTO REF OF 861

Oficio No. 0001026

Quito, 11 JUL 2018

Señor Doctor
Mauricio Rodas Espinel
ALCALDE METROPOLITANO DE QUITO
Presente.-

De mi consideración,

*Asunto: Alcance al Oficio No. 0000899 de 18 Junio de 2018.
Informe de la Contratación de la Auditoría Externa por disposición
de las Resolución No. C089 del 10 de mayo de 2018;*

En atención a la disposición impartida por el Concejo Metropolitano mediante Resolución No. C089 de 10 de mayo del 2018, mediante la cual solicita a Usted que a través de esta Administración General se contrate una Auditoría Externa, cúpleme manifestar lo siguiente:

I.- ANTECEDENTES.-

- Con Oficio No. 0000861 de 08 de junio de 2018 remitido por la Administración General se solicitó a la Contraloría General del Estado la contratación de la Auditoría Externa de acuerdo a lo dispuesto en la ley tal y como se transcribe a continuación: "(...) se proceda con el trámite respectivo para que a través de la Contraloría General del Estado como Organismo de control, se efectúe la Auditoría Externa que "analice cuantitativamente y cualitativa los procedimientos técnicos, administrativos y financieros contemplados en: (1) el proceso de compensación a los transportistas públicos realizada en el marco de lo dispuesto en la Resolución C057 del 21 de febrero del 2015, que creó el Plan de Fortalecimiento de la Calidad del Servicio de Transporte Terrestre Público Intracantonal Urbano del Distrito Metropolitano de Quito, vigente hasta el 30 de junio de 2017; u, (2) el primer trimestre de aplicación de la Resolución No. C024 del 08 de febrero de 2018, que crea el Plan de Retribución a la Mejora de la Calidad en la Prestación del Servicio de Transporte Público de Pasajeros del Distrito Metropolitano de Quito".

II.- NORMATIVA APLICABLE

- **Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

"Artículo 28.- Calificación, selección, contratación y ejecución.- La Contraloría General del Estado, cuando así lo determinen convenios internacionales, o cuando la materia a auditarse exija personal especializado del que no disponga, podrá efectuar la auditoría gubernamental, mediante la contratación

de compañías privadas de auditoría externa e independiente, aplicando procedimientos de calificación, selección y contratación, que establezcan las normas legales y reglamentarias pertinentes.

En los casos en que las instituciones del Estado, requiriesen contratar a compañías privadas para ejecutar la auditoría externa de sus operaciones, solicitarán a la Contraloría General del Estado se proceda de acuerdo a lo dispuesto en el inciso anterior. La compañía privada de auditoría y su personal deberán reunir los requisitos y cumplir con las disposiciones que se especifiquen en las normas de auditoría gubernamental, en esta ley y demás disposiciones legales.

La compañía será seleccionada de acuerdo a términos de referencia y a las bases aprobados por la Contraloría General del Estado y será supervisada por ésta.

El informe resultante de una auditoría financiera será suscrito por el funcionario que la hubiere practicado, quien será contador público autorizado, y por el representante legal de la compañía privada de auditoría; dicho informe se sujetará a la aprobación prevista en el artículo 26 de esta Ley.

La compañía privada de auditoría y su personal deberán guardar completa independencia respecto a las funciones, actividades e intereses de la institución del Estado sujeta a examen y a sus servidores. La Contraloría General del Estado mantendrá un registro actualizado de compañías privadas de auditoría externa independientes, calificadas por su profesionalidad y debidamente facultadas para ejercer sus actividades en el país. (...) Los costos de la auditoría externa privada correrán a cargo de la institución auditada” (lo resaltado me corresponde).

“Art. 31.- Funciones y atribuciones.- La Contraloría General del Estado, además de las atribuciones y funciones establecidas en la Constitución Política de la República, tendrá las siguientes:

1. Practicar auditoría externa, en cualquiera de sus clases o modalidades, por sí o mediante la utilización de compañías privadas de auditoría, a todas las instituciones del Estado, corporaciones, fundaciones, sociedades civiles, compañías mercantiles, cuyo capital social, patrimonio, fondo o participación tributaria esté integrado, con recursos públicos; a las empresas adscritas a una institución del Estado, o que se hubieren constituido mediante ley, ordenanza o decreto, así como en el ámbito de su competencia, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) al Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas (ISSFA), y al Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional (ISSPOL). (Lo resaltado me corresponde).

- **Reglamento a la ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

“Art. 65.- Contratación de la compañía.- La compañía privada de auditoría externa, deberá ser contratada conforme lo previsto en el artículo 28 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado”.

- Acuerdo 019-CG de 25 de julio de 2009, de la Contraloría General del Estado, mediante el cual se expidió el “Reglamento para la Contratación de Servicios de Auditoría con Compañías Privadas” y su respectiva reforma mediante Acuerdo No. 033-CG-2015.

III.- CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES DELEGADAS

Conforme a lo expuesto, esta Administración General procedió a solicitar mediante oficio No. 0000861 de 08 de junio de 2018 a la Contraloría General del Estado la contratación de la Auditoría Externa para el proceso descrito en líneas anteriores, según lo dispuesto por el Concejo Metropolitano de Quito en la Resolución C089 del 10 de mayo de 2018, pedido que se fundamentó según lo establecido en los artículos 28 y 31 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; cabe manifestar que la Administración General informó a esa Institución que se cuenta con los recursos necesarios que implica dicha contratación.

En este sentido mediante oficio N° 26160-DNPEyEI-GISyE, de 06 de julio de 2018, suscrito por el Subcontralor General del Estado, Ing. Hugo Pérez Mena, recibimos atenta contestación a nuestra solicitud, lo cual en su parte pertinente comunica ***“que la documentación fue remitida a la Dirección Nacional de Auditoría de Gobiernos Seccionales, para que sea considerada en las próximas acciones de control que se ejecuten en el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y entidades relacionadas.***(Oficio que adjunto para su mejor referencia).

Lo cual implica que al ser la Contraloría General del Estado la única facultada para realizar la contratación de la Auditoría Externa y que de acuerdo a su respuesta no ha autorizado al GAD MDMQ a contratar por sí mismo la Auditoría Externa, es así que, ha manifestado que por su propia atribución expresa en la ley la Contraloría General del Estado realizará la Auditoría solicitada de acuerdo a su planificación en las próximas acciones de control, por lo que estamos sujetos a la planificación del Órgano de Control.



Ing. Ramiro Viteri

ADMINISTRADOR GENERAL (S)

GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

Adjunto: oficio N° 26160-DNPEyEI-GISyE, de 06 de julio de 2018.

VP/ 



ECUADOR

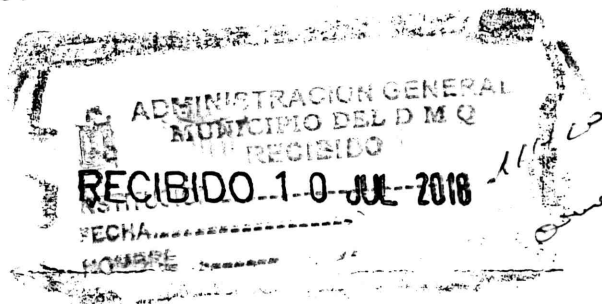
OFICIO No. 26160 - DNPEyEI-GISyE

Sección: Dirección Nacional de Planificación Estratégica y Evaluación Institucional

Asunto: Ref. Oficio 0000861

Quito, D.M. 06 JUL 2018

Economista
Miguel Dávila Castillo
Administrador General
Municipio del Distrito Metropolitano de Quito
Venezuela N5-10 y Chile, Edif. Pérez Pallares
Ciudad



De mi consideración:

Me refiero al oficio No. 0000861 de 8 de junio de 2018, mediante el cual solicita que se realice un examen especial a "...los procedimientos técnicos, administrativos y financieros contemplados en: (1) el proceso de compensación a los transportistas públicos realizada en el marco de lo dispuesto en la Resolución C057 del 21 de febrero del 2015, que creó el Plan de Fortalecimiento de la Calidad del Servicio de Transporte Terrestre Público Intracantonal Urbano del Distrito Metropolitano de Quito, vigente hasta el 30 de junio de 2017; u, (2) el primer trimestre de aplicación de la Resolución No. C024 del 08 de febrero de 2018..."

Al respecto, la documentación recibida fue remitida a la Dirección Nacional de Auditoría de Gobiernos Seccionales, para que sea considerada en las próximas acciones de control que se ejecuten en el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y entidades relacionadas.

Atentamente,


Ing. Hugo Pérez Mena
Subcontralor General del Estado

QUITO
ALCALDÍA
RECEPCION

No TRÁMITE:-----

FECHA DE INGRESO: 01 JUN 2018

Oficio No. 0000861

RECIBIDO POR *Alexandra*

Quito,

- 8 JUN 2018

INF 3952300 EXT 12304 - 12320

Doctor
Pablo Celi de la Torre
CONTRALOR GENERAL DEL ESTADO (S)

Ingeniero
Héctor Hugo Pérez Mena
SUBCONTRALOR GENERAL DEL ESTADO
Presente.-

	E CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	
	DEPARTAMENTO DE GESTIÓN DE DOCUMENTACIÓN Y ARCHIVO	
CORRESPONDENCIA		
RECIBIDA Y REGISTRADA		
FECHA	08 JUN 2018	HORA 12:20
TRÁMITE ASIGNADO A:	
N.CC:	
GID:	
FIRMA RESPONSABLE:	<i>Al</i>	

- 4 hojas y copia de oficio

De mi consideración.

Deseándole éxitos en sus funciones en mi calidad de Administrador General del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito nombrado por el doctor Mauricio Rodas Espinel, Alcalde Metropolitano de Quito, mediante Acción de Personal No. 124-1410 que rige desde el diez de junio de 2015, al amparo de lo dispuesto en la Sección Cuarta del Art. 28 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado ante Usted formulo la siguiente solicitud:

I. ANTECEDENTES

- El Concejo Metropolitano como Órgano Legislativo del Gobierno Autónomo Descentralizado mediante Resolución No. C024 de 08 de febrero de 2018, se aprueba el "PLAN DE RETRIBUCIÓN A LA MEJORA DE LA CALIDAD EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE PASAJEROS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO" el cual otorga asignaciones no reembolsables a operadores del transporte de pasajeros en el Distrito Metropolitano de Quito cuando cumplen los estándares de calidad.
- El 19 de abril de 2018 la Fiscalía Provincial de Pichincha inicia un proceso de investigación por presuntos actos de asociación ilícita, concusión y enriquecimiento privado no justificado en el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, dentro del proceso de compensación en calidad de transporte público.

ADMINISTRACIÓN
GENERAL

- Mediante Resolución de Concejo No. C-089 de 10 de mayo de 2018, el Concejo Metropolitano de Quito resuelve expedir la Resolución para garantizar la transparencia, seguridad jurídica y el buen uso de fondos públicos dentro del proceso de compensación a los prestadores del Servicio de Transporte de Pasajeros y de Colaboración y apoyo al proceso de investigación que lleva a cabo la Fiscalía General del Estado.
- De conformidad a lo dispuesto en el artículo 1 de la Resolución No. C089 de 10 de mayo de 2018, misma que se dispone : "(...) Solicitar al Alcalde que a través del Administrador General contrate de manera inmediata una auditoría externa que analice cuantitativamente y cualitativa los procedimientos técnicos, administrativos y financieros contemplados en: (1) el proceso de compensación a los transportistas públicos realizada en el marco de lo dispuesto en la Resolución C057 del 21 de febrero del 2015, que creó el Plan de Fortalecimiento de la Calidad del Servicio de Transporte Terrestre Público Intracantonal Urbano del Distrito Metropolitano de Quito, vigente hasta el 30 de junio de 2017; u, (2) el primer trimestre de aplicación de la Resolución No. C024 del 08 de febrero de 2018, que crea el Plan de Retribución a la Mejora de la Calidad en la Prestación del Servicio de Transporte Público de Pasajeros Del Distrito Metropolitano de Quito".

II. NORMATIVA APLICABLE

- Constitución de la República del Ecuador

"Art. 211.- La Contraloría General del Estado es un organismo técnico encargado del control de la utilización de los recursos estatales, y de las personas jurídicas de derecho privado que dispongan de recursos públicos".

"Art. 225.- El sector público comprende: (...) 2. Las entidades que integran el régimen autónomo descentralizado (...)"

- El Código Orgánico de Organización Territorial Autonomía y Descentralización - COOTAD:

"Art. 5.- Autonomía.- La autonomía política, administrativa y financiera de los gobiernos autónomos descentralizados y regímenes especiales prevista en la Constitución comprende el derecho y la capacidad efectiva de estos niveles de gobierno para regirse mediante normas y órganos de gobierno propios, en sus respectivas circunscripciones territoriales, bajo su responsabilidad, sin intervención de otro nivel de gobierno y en beneficio de sus habitantes. Esta autonomía se ejercerá de manera responsable y solidaria.

de compañías privadas de auditoría, a todas las instituciones del Estado, corporaciones, fundaciones, sociedades civiles, compañías mercantiles, cuyo capital social, patrimonio, fondo o participación tributaria esté integrado, con recursos públicos; a las empresas adscritas a una institución del Estado, o que se hubieren constituido mediante ley, ordenanza o decreto, así como en el ámbito de su competencia, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) al Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas (ISSFA), y al Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional (ISSPOL). (Lo resaltado me corresponde).

- **Reglamento a la ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

“Art. 65.- Contratación de la compañía.- La compañía privada de auditoría externa, deberá ser contratada conforme lo previsto en el artículo 28 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado”.

- **Acuerdo 019-CG. de 25 de julio de 2009, de la Contraloría General del Estado, mediante el cual se expidió el “Reglamento para la Contratación de Servicios de Auditoría con Compañías Privadas” y su respectiva reforma mediante Acuerdo No. 033-CG-2015.**

III. SOLICITUD

Al amparo de lo dispuesto en los artículos 28, 31 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, y el artículo 65 de su Reglamento de aplicación, en virtud de la Resolución del Concejo Metropolitano No. C089 de 10 de mayo de 2018 como Órgano de legislación y fiscalización del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal solicito a su Autoridad:

Se proceda con el trámite respectivo para que a través de la Contraloría General del Estado como Organismo de control, se efectúe la Auditoría Externa que “analice cuantitativamente y cualitativa los procedimientos técnicos, administrativos y financieros contemplados en: (1) el proceso de compensación a los transportistas públicos realizada en el marco de lo dispuesto en la Resolución C057 del 21 de febrero del 2015, que creó el Plan de Fortalecimiento de la Calidad del Servicio de Transporte Terrestre Público Intracantonal Urbano del Distrito Metropolitano de Quito, vigente hasta el 30 de junio de 2017; u, (2) el primer trimestre de aplicación de la Resolución No. C024 del 08 de febrero de 2018, que crea el Plan de Retribución a la Mejora de la Calidad en la Prestación del Servicio de Transporte Público de Pasajeros del Distrito Metropolitano de Quito”. Tomando en consideración que es un tema de gran importancia para la Municipalidad que ha sido

0000861

En ningún caso pondrá en riesgo el carácter unitario del Estado y no permitirá la secesión del territorio nacional”.

- **Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

“Artículo 28.- Calificación, selección, contratación y ejecución.- La Contraloría General del Estado, cuando así lo determinen convenios internacionales, o cuando la materia a auditarse exija personal especializado del que no disponga, podrá efectuar la auditoría gubernamental, mediante la contratación de compañías privadas de auditoría externa e independiente, aplicando procedimientos de calificación, selección y contratación, que establezcan las normas legales y reglamentarias pertinentes.

En los casos en que las instituciones del Estado, requiriesen contratar a compañías privadas para ejecutar la auditoría externa de sus operaciones, solicitarán a la Contraloría General del Estado se proceda de acuerdo a lo dispuesto en el inciso anterior. La compañía privada de auditoría y su personal deberán reunir los requisitos y cumplir con las disposiciones que se especifiquen en las normas de auditoría gubernamental, en esta ley y demás disposiciones legales.

La compañía será seleccionada de acuerdo a términos de referencia y a las bases aprobados por la Contraloría General del Estado y será supervisada por ésta.

El informe resultante de una auditoría financiera será suscrito por el funcionario que la hubiere practicado, quien será contador público autorizado, y por el representante legal de la compañía privada de auditoría; dicho informe se sujetará a la aprobación prevista en el artículo 26 de esta Ley.

La compañía privada de auditoría y su personal deberán guardar completa independencia respecto a las funciones, actividades e intereses de la institución del Estado sujeta a examen y a sus servidores. La Contraloría General del Estado mantendrá un registro actualizado de compañías privadas de auditoría externa independientes, calificadas por su profesionalidad y debidamente facultadas para ejercer sus actividades en el país. (...) Los costos de la auditoría externa privada correrán a cargo de la institución auditada” (lo resaltado me corresponde).

“Art. 31.- Funciones y atribuciones.- La Contraloría General del Estado, además de las atribuciones y funciones establecidas en la Constitución Política de la República, tendrá las siguientes:

1. Practicar auditoría externa, en cualquiera de sus clases o modalidades, por si o mediante la utilización

0000861

acogido por el Concejo Metropolitano en vista de la materia y la necesidad del personal especializado objeto de la presente auditoría.

Cabe manifestar que ésta Municipalidad cuenta con la disponibilidad presupuestaria de recursos suficientes para cubrir las obligaciones derivadas de la contratación de la Auditoría.

Agradezco de antemano la atención que se dé a la presente, solicitando adicionalmente que de necesitar documentación adicional a la adjunta, la Municipalidad está presta a brindar todas las facilidades para la ejecución de la solicitada Auditoría.

Comunicaciones que las recibiré adicionalmente en los correos institucionales veronica.paredes@quito.gob.ec ; miguel.davila@quito.gob.ec

Lo que solicito para los fines legales pertinentes.

Atentamente,



Miguel Dávila Castillo

ADMINISTRADOR GENERAL

GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

Copia: Alcaldía Metropolitana - *noviembre 13*

Adjunto: Resolución de Concejo No. C-089 de 10 de mayo de 2018.

VP

9/07/2018

ADMINISTRACIÓN
GENERAL

Circular 068
Maldonado/ki
QUITO

Oficio No. SPA-MEP-2018-0000899
DM Quito, ALCALDÍA

06 JUL 2018

Señores
Diego Cevallos
Secretario General del Concejo Metropolitano de Quito

Alfredo León
Secretario de Movilidad Distrito Metropolitano de Quito
Presente.-

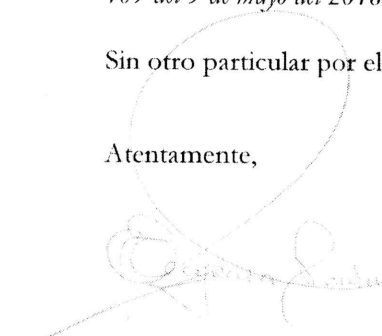
Ticket GDOC 2018-091512

De mi consideración:

Para su conocimiento y fines pertinentes, adjunto al presente se servirá encontrar el Oficio No. 0000899, suscrito por el señor Miguel Dávila, Administrador General del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, mediante el cual informa sobre la respuesta del Contralor General del Estado al requerimiento del Concejo Metropolitano en el sentido de que será considerado en las próximas acciones de control "...Contratación de la Auditoría Externa por disposición de las Resoluciones Nos. C 089 del 10 de mayo de 2018; y el numeral 1 de la Resolución No. C 090 del 10 de mayo del 2018; en lo que tiene que ver con la recomendación 5 del informe No. IC-2018-109 del 9 de mayo del 2018...".

Sin otro particular por el momento me suscribo de usted.

Atentamente,


María Eugenia Pesantez
Secretaria Particular
Despacho Alcaldía

QUITO SECRETARÍA GENERAL DEL CONCEJO
ALCALDÍA RECEPCIÓN

Fecha: 09 JUL 2018 Hora: 11:15

Nº HOJAS: 02
Recibido por: 

Adjunto: 9 FOLIOS ÚTILES-TRAMITE ORIGINAL.
Ejemplar 1: Secretario General del Concejo Metropolitano

ACCION	RESPONSABLE	SIGLA UNIDAD	FECHA	SUMILLA
Elaboración:	V. Maldonado	GDA	20180706	
Revisión:	M. Guerrero	GDA	20180706	

Oficio No. 0000899

Quito, 18 JUN 2018

Señor Doctor
Mauricio Rodas Espinel
ALCALDE METROPOLITANO DE QUITO
Presente.-

De mi consideración,

***Asunto:** Informe de la Contratación de la Auditoría Externa por disposición de las Resoluciones Nos. C089 del 10 de mayo de 2018; y el numeral 1 de la Resolución No. C090 del 10 de mayo del 2018; en lo que tiene que ver con la recomendación 5 del informe No. IC-2018-109 del 9 de mayo de 2018.*

En cumplimiento de lo dispuesto por su Autoridad mediante oficio No. A0199 de 16 mayo de 2018, correspondiente al numeral 1 de la Resolución No. C090 del 10 de mayo del 2018; y, en lo que tiene que ver con la recomendación 5 del informe No. IC-2018-109 del 9 de mayo de 2018; y, la Resolución No. C089 del 10 de mayo de 2018; me permito informar lo siguiente:

I.- ANTECEDENTES.-

- Con Oficio No. 0000765 de 23 de mayo de 2018, de la Administración General solicitó la Contratación de la Auditoría Externa a través de la Contraloría General del Estado de acuerdo a lo dispuesto en la ley tal y como se transcribe a continuación: "(...) Al amparo de lo dispuesto en los artículos 28, 31 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, y el artículo 65 de su Reglamento de aplicación, en virtud de la Resolución del Concejo Metropolitano como Órgano de legislación y fiscalización del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal solicito a su Autoridad: Se proceda con el trámite respectivo para que a través de la Contraloría General del Estado como Organismo de control, se efectúe la Auditoría Gubernamental mediante la contratación de una compañía privada de Auditoría Externa del "Proceso de asignación de cupos para la oferta del servicio de transporte terrestre comercial en taxi, lo que incluye la emisión de instructivos, reglamentos o resoluciones; procesos de socialización de las condiciones de aplicación al proceso; ingreso de documentación de aplicantes, numeración, digitalización, archivo y custodia de los expedientes de los aplicantes; proceso de verificación y validación; notificación de resultados; fase de impugnación administrativa; revisión del proceso de emisión de informes previos de constitución jurídica; solicitudes de incremento de cupos a operadoras existentes antes y después de la Ordenanza Metropolitana No. 177 y su reforma; emisión

de permisos de operación y habilitantes operacionales”. Tomando en consideración que es un tema de gran importancia para la Municipalidad que ha sido acogido por el Concejo Metropolitano en vista de la materia y la necesidad del personal especializado objeto de la presente auditoría (...).”

- Con Oficio No. 0000861 de 08 de junio de 2018 remitido por la Administración General se solicitó a la Contraloría General del Estado la contratación de la Auditoría Externa de acuerdo a lo dispuesto en la ley tal y como se transcribe a continuación: “(...) se proceda con el trámite respectivo para que a través de la Contraloría General del Estado como Organismo de control, se efectúe la Auditoría Externa que “analice cuantitativamente y cualitativa los procedimientos técnicos, administrativos y financieros contemplados en: (1) el proceso de compensación a los transportistas públicos realizada en el marco de lo dispuesto en la Resolución C057 del 21 de febrero del 2015, que creó el Plan de Fortalecimiento de la Calidad del Servicio de Transporte Terrestre Público Intracantonal Urbano del Distrito Metropolitano de Quito, vigente hasta el 30 de junio de 2017; u, (2) el primer trimestre de aplicación de la Resolución No. C024 del 08 de febrero de 2018, que crea el Plan de Retribución a la Mejora de la Calidad en la Prestación del Servicio de Transporte Público de Pasajeros del Distrito Metropolitano de Quito”.

II.- NORMATIVA APLICABLE

- **Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

“Artículo 28.- Calificación, selección, contratación y ejecución.- La Contraloría General del Estado, cuando así lo determinen convenios internacionales, o cuando la materia a auditarse exija personal especializado del que no disponga, podrá efectuar la auditoría gubernamental, mediante la contratación de compañías privadas de auditoría externa e independiente, aplicando procedimientos de calificación, selección y contratación, que establezcan las normas legales y reglamentarias pertinentes.

En los casos en que las instituciones del Estado, requiriesen contratar a compañías privadas para ejecutar la auditoría externa de sus operaciones, solicitarán a la Contraloría General del Estado se proceda de acuerdo a lo dispuesto en el inciso anterior. La compañía privada de auditoría y su personal deberán reunir los requisitos y cumplir con las disposiciones que se especifiquen en las normas de auditoría gubernamental, en esta ley y demás disposiciones legales.

La compañía será seleccionada de acuerdo a términos de referencia y a las bases aprobados por la Contraloría General del Estado y será supervisada por ésta.

0000899

El informe resultante de una auditoría financiera será suscrito por el funcionario que la hubiere practicado, quien será contador público autorizado, y por el representante legal de la compañía privada de auditoría; dicho informe se sujetará a la aprobación prevista en el artículo 26 de esta Ley.

La compañía privada de auditoría y su personal deberán guardar completa independencia respecto a las funciones, actividades e intereses de la institución del Estado sujeta a examen y a sus servidores. La Contraloría General del Estado mantendrá un registro actualizado de compañías privadas de auditoría externa independientes, calificadas por su profesionalidad y debidamente facultadas para ejercer sus actividades en el país. (...) Los costos de la auditoría externa privada correrán a cargo de la institución auditada” (lo resaltado me corresponde).

“Art. 31.- Funciones y atribuciones.- La Contraloría General del Estado, además de las atribuciones y funciones establecidas en la Constitución Política de la República, tendrá las siguientes:

1. Practicar auditoría externa, en cualquiera de sus clases o modalidades, por sí o mediante la utilización de compañías privadas de auditoría, a todas las instituciones del Estado, corporaciones, fundaciones, sociedades civiles, compañías mercantiles, cuyo capital social, patrimonio, fondo o participación tributaria esté integrado, con recursos públicos; a las empresas adscritas a una institución del Estado, o que se hubieren constituido mediante ley, ordenanza o decreto, así como en el ámbito de su competencia, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) al Instituto de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas (ISSFA), y al Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional (ISSPOL). (Lo resaltado me corresponde).

- **Reglamento a la ley Orgánica de la Contraloría General del Estado**

“Art. 65.- Contratación de la compañía.- La compañía privada de auditoría externa, deberá ser contratada conforme lo previsto en el artículo 28 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado”.


- Acuerdo 019-CG de 25 de julio de 2009, de la Contraloría General del Estado, mediante el cual se expidió el “Reglamento para la Contratación de Servicios de Auditoría con Compañías Privadas” y su respectiva reforma mediante Acuerdo No. 033-CG-2015.

III.- CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES DELEGADAS

De acuerdo a lo dispuesto por su Autoridad, la Administración General ha procedido a solicitar mediante oficios Nos. 0000765 de 23 de mayo de 2018 y No. 0000861 de 08 de junio de 2018 a la Contraloría General del Estado la contratación de la Auditoría Externa para cada uno de los procesos descritos en líneas anteriores según lo dispuesto por el Concejo Metropolitano en la Resolución No. C-90 de 10 de mayo de 2018 y C089 del 10 de mayo de 2018. Pedidos que se fundamentaron según lo establecido en los artículos 28 y 31 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, para lo cual cumplesme informar que:

3.1 Mediante Oficio No. 21292-DNPEyEI-GISyE de 08 de junio de 2018, de la Contraloría General del Estado recibimos atenta contestación a nuestra primera solicitud remitida mediante Oficio No. 0000765 de 23 de mayo de 2018, lo cual en su parte pertinente comunica que ***“(...) al respecto, el requerimiento del oficio que contesto, será considerado en las próximas acciones de control que se ejecuten en el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito”***. (Oficio que adjunto para su mejor referencia).

Lo que comunico para los fines legales pertinentes, por las actuaciones a mí encomendadas, para que bajo su mejor criterio se informe el avance respecto a esta solicitud de “Auditoría Externa del proceso de asignación de cupos de taxis” y sea conocido a través de su Autoridad por el Concejo Metropolitano.



Miguel Dávila Castillo

ADMINISTRADOR GENERAL

GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

Adjunto: oficio No. 0000765 de 23 de mayo de 2018; Oficio No. 21292-DNPEyEI-GISyE de 08 de junio de 2018; Oficio No. 0000861 de 08 de junio de 2018.

VP