NRO	CÓDIGO	NOMBRE EMPRESA	TIPO DE EMPRESA	TIPO DE INFORME	NOMBRE DEL INFORME	EMPRESA AUDITORA	OPINIÓN	PERÍODO	NRO. DE INFORME	OBSERVACIÓN (CONCLUSIÓN)	RECOMENDACIÓN PARA SOLVENTAR LA OBSERVACIÓN	ÁREA RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	PLAN DE ACCIÓN PLANTEADO POR LA EMPRESA	FECHA DE CUMPLIMIENTO			RESPONSABLE (S) DELEGADO PARA CUMPLIMIENTO	No. DE DOCUMENTO SUSTENTO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	COMENTARIOS
														DÍA	MES	AÑO				
	DAAC-0053-2017.1	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no cuenta con un Estatuto Orgánico Funcional aprobado por el Directorio, debido a que los Gerentes Generales, que actuaron en los periodos 2014 y 2015, no dispusieron la actualización del borrador del estatuto orgánico y no presentaron al Directorio para la respectiva aprobación, por tanto, no es posible delimitar atribuciones y verificar el cumplimiento de funciones y responsabilidades de las unidades que Encuentra bajo su mando.	Realizaré la actualización y revisión del Estatuto Orgánico Funcional para aprobación del Directorio, con el fin de socializar dicha información dentro de la empresa y mejorar la dirección, organización y gestión en el desarrollo de las actividades realizadas por los funcionarios de la entidad.	Gerencia General	Con fecha 10 de mayo de 2017 el Directorio de Santa Bárbara EP, mediante Resolución de Directorio No. SBEP-DIR-001-REs-006-2017, aprobó el Estatuto Orgánico Funcional, instruyendo que será	10	5	2017	Ing. Jorge Negrete	Resolución de Directorio No. SBEP-DIR-001-REs-006-2017	100%	Se realizó la socialización del estatuto con Memorando N. 214-SBEP-DAJ-2017 de fecha 04 de agosto del 2017
	DAAC-0053-2017.2	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no cuenta con manuales de procesos, puesto que los Gerentes Generales, que actuaron en los periodos auditados, no dispusieron la elaboración e implementación de los mismos, lo que no permitió definir las responsabilidades que tiene cada área dentro de la empresa, dificultando la evaluación de su debido	Gestionaré la elaboración e implementación de manuales de procesos, además Socializaré dentro de la empresa dicha información, para permitirnos definir tiempos, uso de recursos materiales, tecnológicos y financieros, aplicación de métodos de trabajo y de control, a fin de realizar un desarrollo eficiente y eficaz de las actividades realizadas.	Gerencia General Talento Humano	A través del área de Talento Humano se realizó la información las acciones necesarias para implementar el Manual de Procesos	30	8	2018	Ing. Alejandro Bastidas	Memorando No. 027A del 9 de junio de 2017.	70%	Se está realizando el manual de perfiles, escalas salariales y manual de procesos realizando el levantamiento de por cada puesto. Se han remitido oficio a los ex funcionarios. Existen funcionarios que no se han podido localizar debido a que se desconoce su lugar de trabajo y de residencia.
	DAAC-0053-2017.3	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no cuenta con informes periódicos de Ejecución Presupuestaria, dado que los Gerentes Generales, que actuaron en los periodos auditados, no dispusieron a la Contadora General, la elaboración de dichos informes, por ende, no es posible realizar el análisis y medición de los avances físicos y financiaron obtenidos, además no es posible conocer las causas de los niveles de cumplimiento altos y bajos .	Elaboraré informes periódicos de ejecución presupuestaria que suministren información sustancial sobre el proceso administrativo y permita conocer los niveles de cumplimiento para la toma de decisiones de forma oportuna, que permitan efectuar el seguimiento y evaluación del cumplimiento de metas y objetivos propuesto por la empresa.	Contador General	Desde el mes de mayo, contabilidad, reporta a Gerencia General la información sobre la Ejecución presupuestaria,	30	8	2018	Ing. Kati Palacios	Comunicación al gerente cada fin de mes	100%	Trabajo Continua. Cada fin de mes se informa de la ejecución presupuestaria a la Gerencia General
	DAAC-0053-2017.4	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El sistema contable Open ERP cuenta con módulos financieros y de producción que no están siendo utilizados, situación originada debido a que, la Asistente Técnico Informática, que actuó en funciones desde el 15 de febrero de 2008 al 3 de diciembre de 2014, no verifico la implementación y funcionamiento del sistema , al Gerente General, en funciones por el periodo comprendido entre el 01 de agosto de 2012 y el 7 de noviembre de 2015, no dispuso procedimientos de control, para evaluaciones de	Implementar políticas y procedimientos por escrito relacionadas con evaluación del riesgo de fraude en las áreas sensibles para la Empresa, con el fin de tener un control adecuado de todas las áreas críticas de la misma.	Dir. Administrativa Financiera Area de Sistemas	Se suscribió contrato con la Cía. ASPROC 22 de agosto de 2017 para el Desarrollo del Sistema Contable Resolución 088-SBEP-GG-2017	30	6	2017	Ing. Luis Dominguez	Se suscribió contrato con la Cía. ASPROC 22 de agosto de 2017 para el Desarrollo del Sistema Contable	100%	Presentado el 12 de junio de 2017 mediante resolución 077-SBEP-GG-2017
	DAAC-0053-2017.4	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El sistema contable Open ERP cuenta con módulos financieros y de producción que no están siendo utilizados, situación originada debido a que, la Asistente Técnico Informática, que actuó en funciones desde el 15 de febrero de 2008 al 3 de diciembre de 2014, no verifico la implementación y funcionamiento del sistema , al Gerente General, en funciones por el periodo comprendido entre el 01 de agosto de 2012 y el 7 de noviembre de 2015, no dispuso procedimientos de control, para evaluaciones de	Dispondré al Analista de Soporte Técnico Informático, gestione la implementación y/o configuración de la totalidad los módulos del sistema contable de acuerdo a las necesidades presentadas por la empresa, lo cual permitirá minimizar errores, optimizar tiempo y recursos mediante la automatización de los procesos.	Dir. Administrativa Financiera Area de Sistemas	Se suscribió contrato con la Cía. ASPROC 22 de agosto de 2017 para el Desarrollo del Sistema Contable	30	6	2018	Ing. Luis Dominguez	Oficio N° 003-SBEP-LT-TICS-2018. Oficio N° 005	100%	en los meses de julio y septiembre se realizaron pruebas del nuevo sistema informatico a demas de la comparación paralela con el antiguo sistema, a partir del mes de octubre del presente año se esta ejecutando el sistema informatico integral CALIPSO con funcionalidad en todos sus módulos en acompañamiento con la empresa proveedora del sistema (ASPROC)
	DAAC-0053-2017.5	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El Asistente en Administración de Activos Fijos y Control de Inventarios, dio por terminada la relación laboral mediante renuncia voluntaria, sin embargo, no suscribió el acta de entrega recepción de los bienes, registros y archivos que estaba bajo su custodia, puesto que a la fecha de su desvinculación, de la empresa no contaban con el nuevo funcionario para el cargo, ocasionando que no se pueda determinar si la	Dispondré a los funcionarios, servidores y obreros de la empresa que procedan a la entrega de bienes, archivos y documentos bajo su responsabilidad mediante la firma de la respectiva acta de entrega recepción, por ernpleados temporales o definitivos para mantener control de la información y recursos de la empresa; y, entregue el "Certificado de salida (Paz y Salvo)" al término de su relación laboral , para que la entidad realice la liquidación de sus remuneraciones,	Talento Humano	Con Memorando No. 027A del 9 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone a Talento Humano, la obligación de que tienen los funcionarios de suscribir las Actas de Entrega	23	10	2018	Ing. Alejandro Bastidas	Memorando No. 027A del 9 de junio de 2017. Informe tecnico N.012SBEP-DAF-TH-2018	100%	Revisión permanente, con fecha 23 de octubre del 2018 se recorde el cumplimiento de esta recomendación al área de Talento Humano con Memorando N.- 090-2018-SBEP-AF
	DAAC-0053-2017.6	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El Asistente en Administración de Activos Fijos y Control de Inventarios, dio por terminada la relación laboral mediante renuncia voluntaria, sin embargo, no suscribió el acta de entrega recepción de los bienes, registros y archivos que estaba bajo su custodia, puesto que a la fecha de su desvinculación, de la empresa no contaban con el nuevo funcionario para el cargo, ocasionando que no se pueda determinar si la	Dispondré al Analista de Talento Humano, realice gestiones con los exfuncionarios, a fin de que no suscriban las actas entrega recepción de bienes, registros y archivos, y procedan con la entrega del "Certificado de salida (Paz y Salvo)" .	Talento Humano	Con Memorando No. 027A del 9 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone a Talento Humano, ubicar a los funcionarios que salieron de la institución para que suscriban	30	6	2018	Ing. Alejandro Bastidas	Memorando No. 027A del 9 de junio de 2017.	85%	Se han remitido oficio a los ex funcionarios.
	DAAC-0053-2017.7	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	Existen adquisiciones que no se realizaron a través del Sistema Nacional de Contratación Pública, debido a que el Gerente de Proyectos, no consideró la fase precontractual del sistema de contratación pública, en compras de bienes y servicios relacionados con el proyecto MINDEUC, y que las modificaciones del presupuesto y PAC no estaban aprobados por el directorio es la empresa conforme a los establecido en el reglamento de gastos, por lo que se incumplen normas que establecen la	Establecerá lineamientos para la adecuada administración de las compras de bienes y servicios, con el objeto de que las adquisiciones sean realizadas de manera apropiada de conformidad con la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública; y conforme con lo establecido en el Ordenador de Gastos Institucional.	Dir. Administrativa Financiera Area de Sistemas	Con Memorando No. 028A del 13 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone a la Analista de Compras Públicas considerar las disposiciones de la	13	6	2017	Ing. Patricia Garces	Memorando No. 028A del 13 de junio de 2017.	100%	Trabajo Continuo a través del área de compras públicas
	DAAC-0053-2017.8	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La Contadora General, de la empresa mantiene en el Estado de Situación Financiero cuentas por cobrar superior a 365 días clasificada como cartera corriente, o cual ocasiona que esta cuenta se presente sobrevaloada .	Revisaré la antigüedad de la cartera vencida, y reclasificaré como activo no corriente las cuentas que tienen un vencimiento superior a 365 días, a fin de presentar estados financieros razonables.	Contador General	Se está procediendo con los registros contables respectivos	30	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Asientos de Ajustes conforme a las fechas de vencimiento	100%	Trabajo mensual
	DAAC-0053-2017.9	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El control de salidas de inventario de bodega se realiza mediante el uso de un programa utilitario Excel, debido a que la Contadora General, que actuó en el periodo de análisis de auditoría , no dispuso al Asistente en Administración de Activos Fijos y control de Inventarios, la utilización de formularios pre impresos y pre numerados, lo cual no permitió determinar un adecuado control de las salidas de bodega por cuanto no se dispone de un registro secuencial de los mismos .	Dispondré al Asistente en Administración de Activos Fijos y Control de Inventarios, la utilización de documentos pre impresos y pre numerados, a fin de mantener en codeo cronológico, secuencial y uniforme del manejo de la información para evitar posible pérdida y/o confusión de información.	Contador General-Bodeguero	Con Memorando No. 029A del 13 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al Contador General. Quien con Memorando No. 046-SBEP-DAF-2017 del 26 julio de 2017	13	6	2017	Sr. Diego Galarza	Memorando No. 029A del 13 de junio de 2017	100%	Trabajo Continuo todos los documentos son pre impresos
	DAAC-0053-2017.10	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La tesorera, es la encargada de realizar transferencia de fondos, pagos por adquisiciones, depósitos; sin embargo, también es la encargada de realizar las conciliaciones bancarias de las cuentas que mantiene la entidad con instituciones financieras , evidenciando así una inadecuada segregación de funciones, debido a que son efectuado por un funcionario distinto al que maneja Bancos, lo cual ocasiona que no exista efectividad en el procedimiento de conciliación bancaria	Designaré un responsable de realizar las conciliaciones bancarias, misma que debe ser independiente del registro, custodia, depósito y manejo de transferencias de fondos; con el permitirá evidenciar efectividad en el procedimiento mediante la adecuada segregación de funciones	Dir. Administrativa Financiera	Con Memorando No. 023A del 23 de mayo de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone a la funcionaria Kati Olivano para la elaboración de esta actividad, que es responsable de la tesorería	23	5	2017	Ing. Katherine Obando	Memorando No. 023A del 23 de mayo de 2017	100%	Trabajo mensual
	DAAC-0053-2017.11	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	En la empresa se efectuó la toma física de sus inventarios al cierre de los periodos 2014 y 2015, sin embargo, no se realizó una conciliación entre saldos según la toma física y libros contables, debido a que el sistema contable no cuenta con un módulo para el control de inventarios, ocasionando que no sea posible conocer si el saldo presentado en inventarios es razonable, ya que los mismos pueden estar subvaloados o sobrevaloados	Dispondré a la Asistente en Costos, que luego de la toma física de inventarios, se concilien oportunamente con saldos contables, a fin de determinar posibles sobrantes y/o faltantes, así como los ajustes a realizarse para presentar adecuadamente el saldo de la cuenta inventarios en el Estado Financiero.	Dir. Administrativa Financiera Area de Costos	Con Memorando No. 030A del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone a la Analista de Costos que luego de la toma física de inventarios, de	14	6	2017	Lic. Gloria Pilamunga	Informe final de Toma Física de los inventarios 2017 de 15 de marzo de 2018, elaborado por la Lic. Gloria Pilamunga responsable de costos.	100%	Se concilio saldos contables con la toma física del año 2017, verificación de cumplimiento de acuerdo a numero de Oficio N.0001-SBEP-CCIS-2017 remitido por la tecnica de costos con fecha 5 de 2017, para la toma física a diciembre del 2017 se presente informe S/N de fecha 15 de marzo del 2018.
	DAAC-0053-2017.12	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La contadora General, no efectuó un análisis documentado sobre la existencia o no del deterioro en la propiedad, planta y equipo considerando las Normas Internacionales de Contabilidad, por tanto, no es posible conocer si la cuenta , propiedad, panta y equipo se encuentran o no sobrevaloradas .	Dispondré a la Contadora General, efectúe periódicamente un análisis de deterioro a los ítems que conforman la propiedad, planta y equipo, lo cual permitirá determinar el valor real y presentar los saldos razonables en los Estados Financieros.	Contador General Bodeguero	Con Memorando No. 030B del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al Contador el cumplimiento de esta recomendación. El Contador, con Memorando No. 046-	14	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Memorando No. 030B del 14 de junio de 2017 Memorando No. 046-SBEP_2017	100%	Trabajo continuo de cada mes. Se presenta balances mensuales
	DAAC-0053-2017.13	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La Asistente en Costos, no efectuó la contabilización en el periodo que corresponde la transferencia de inventarios y propiedad, planta y equipo por 345 147,34 USD; la Contadora General, en funciones en el periodo auditado, no verificó la contabilización de los bienes, por tanto, al 31 de diciembre de 2014, la cuenta de inventarios y propiedad, planta y equipo se presentó subvaloradas .	Dispondré que la Contadora General, verifique la oportuna contabilización de registros, y que la Asistente de Costos, realice los registros contables de forma oportuna de acuerdo al momento que ocurren, considerando los lineamientos de la normativa vigente, a fin de presentar saldos razonables	Contador General Costos	Con Memorando No. 030C del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al Contador el cumplimiento de esta recomendación. El Contador, con Memorando No. 046-	14	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Memorando No. 030C del 14 de junio de 2017	100%	Trabajo continuo de cada mes. Se presenta balances mensuales
	DAAC-0053-2017.14	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa suscribió el convenio de terminación por mutuo acuerdo del contrato correspondiente al proyecto de distribución de la fuerza terrestre SIDEM en noviembre de 2013; sin embargo debido a que la Contadora General, no verificó los registros contables asignados a los proyectos y productos en proceso y terminados, y la Asistente de Costos, no realizó el seguimiento de los saldos por proyectos terminados con anterioridad hasta mayo de 2015, el valor de 1 073090 89 USD, otro que	Dispondré a la Contadora General, verifique la adecuada contabilización de los hechos contable y que la Asistente de Costos, registre contablemente los costos que se incurren en los proyectos de la empresa en forma oportuna y de acuerdo al momento que ocurren, considerando los lineamientos de la normativa vigente, a fin de presentar estados financieros razonables.	Contador General Costos	Con Memorando No. 030C del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al Contador y a la encargada de Costos el cumplimiento de esta recomendación.	14	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Memorando No. 030C del 14 de junio de 2017	100%	Trabajo continuo de cada mes. Se presenta balances mensuales
	DAAC-0053-2017.15	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La Analista de Adquisiciones, en funciones en el periodo auditado, no realizó adecuadamente la liquidación de importaciones de automóviles recibidos físicamente en las instalaciones de la empresa durante los periodos 2014 y 2015; lo que no permitió el registro de manera oportuna por falta de coordinación entre la Directora Financiera y las áreas de compras, Producción y Contabilidad y, porque la Directora Administrativa Financiera, no autorizó el registro en el período correspondiente, a fin de tener los	Dispondrá a la Directora Administrativa Financiera, revise los saldos presentados en estados financieros, y a la Contadora General, verifique el registro contable de importaciones en el período que ocurre y que, la Analista de Adquisiciones, realice la liquidación de importaciones de forma oportuna, con la documentación de respaldo respectiva, lo cual permitirá presentar adecuadamente los saldos en Estados Financieros.	Dir. Administrativa Financiera Contador General	Todas las importaciones están registradas contablemente como liquidadas; La Direccion Administrativa Financiera con Memorando N.091-2018-SBEP-AF, informa a la contadora y al analista	31	12	2018	Ing. Patricia Garces	MEMORANDO Nº 091-2018-SBEP-AF	100%	En la actualidad se encuentran todas las importaciones liquidadas. No existen importaciones en proceso
	DAAC-0053-2017.16	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	Durante los periodos 2014 y 2015 Santa Bárbara EP, presentó perdidas según estado de resultados por 661 2014,80 USD y 2017 2 692,83 USD respectivamente, valores que constituyen el 7 % y 14 % del total pasivos y patrimonio resultados negativos que podrían comprometer la continuidad de la empresa como negocio en marcha, no obstante que sus principales clientes constituyen empresas del sector público, y por tanto son estables financiera y económicamente .	Verificaré la optimización de recursos y gestionaré con las entidades del sector público una mayor participación y nuevas oportunidades de negocio, a través de alianzas estratégicas, previa aprobación del directorio, lo cual contribuirá con la continuidad de la empresa y el incremento de sus ingresos.	Producción Comercialización	Con Memorando No. 030D del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, solicita a la encargada de Comercialización y al encargado de producción el	14	6	2017	Ing. Mariana Tulmo	Memorando No. 030D del 14 de junio de 2017	100%	Santa Bárbara EP, para el año 2018 cuenta con un programa de ingresos de 13 millones debidamente sustentados con la firma de varios contratos.
	DAAC-0053-2017.17	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La falta de determinación de propiedad, planta y equipo totalmente depreciada por parte del Asistente en Administración de Activos Fijos y Control de Inventarios, que laboró por el periodo comprendido entre el 23 de diciembre de 2013 y el 14 de agosto de 2015, y bodeguero en funciones desde el 24 de agosto hasta el 31 de diciembre de 2015, permitió que se calcule el gasto depreciación sobre bienes totalmente	Dispondré al Bodeguero, verifique mensualmente que la depreciación no se efectúe sobre propiedad, planta y equipo totalmente depreciado.	Bodeguero	Con Memorando No. 030E del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al contador y al encargado de bodega el cumplimiento de esta recomendación.	14	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Memorando No. 030E del 14 de junio de 2017 Centro con VALAC para revalorización	100%	Se realizó un avaluó de los bienes de la empresa y se esta procediendo a los cálculos con esa información
	DAAC-0053-2017.17	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La falta de determinación de propiedad, planta y equipo totalmente depreciada por parte del Asistente en Administración de Activos Fijos y Control de Inventarios, que laboró por el periodo comprendido entre el 23 de diciembre de 2013 y el 14 de agosto de 2015, y bodeguero en funciones desde el 24 de agosto hasta el 31 de diciembre de 2015, permitió que se calcule el gasto depreciación sobre bienes totalmente	Dispondré a la Contadora General, previo a registrar contablemente el gasto depreciación, revise el adecuado cálculo de la depreciación aplicado a los ítems de propiedad, planta y equipo	Contador General Bodeguero	Con Memorando No. 030E del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al contador y al encargado de bodega el cumplimiento de esta recomendación.	14	6	2017	Lic. Cecilia Garzon	Memorando No. 030E del 14 de junio de 2017	100%	Trabajo continuo mensual
	DAAC-0053-2017.18	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El soporte técnico a los usuarios es solicitado mediante correo electrónico, vía telefónica o personalmente al Analista de Tecnología de Información; sin embargo, no se mantiene el registro de los eventos o requerimientos que son realizados para monitorear y controlar el nivel de incidencia de los diferentes eventos, oportunidad y calidad del servicio prestado, no se está evaluando y midiendo en forma objetiva el	Dispondrá al Analista de Soporte Técnico e Informático: • Definir e implementar una política debidamente aprobada por la gerencia, mediante la cual se norma y regule que todo servicio de asistencia técnica debe ser registrado y canalizado ya sea en un software de mesa de ayuda o en su defecto en un registro manual. • Implementar procedimientos orientados a generar en forma periódica (mensual) reportes de	Dir. Administrativa Financiera Asistente de Sistemas	Con Memorando No. 030F del 14 de junio de 2017, la Directora Administrativa Financiera, dispone al Asistente de Sistemas, dar cumplimiento a esta recomendación	14	6	2017	Ing. Luis Dominguez	Memorando No. 030F del 14 de junio de 2017	80%	El analista de TIC´S responsable del área de sistemas se encuentra realizando las acciones para dar cumplimiento a esta recomendación
	DAAC-0053-2017.19	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	El plan de contingencia de la infraestructura tecnológica, se definen los principales lineamientos generales a seguir ante la eventualidad de presentarse un siniestro, pero no se especifica en forma detallada los procedimientos que deben realizarse y los responsables de ejecutarlos para cada tipo de evento o siniestro, ante la eventualidad de presentarse fallas en los equipos centrales de la infraestructura tecnológica o peor aún ante la presencia de siniestros mayores, así como tampoco se contempla un sitio	Evaluará la necesidad de crear formalmente la jefatura de la Unidad de Tecnología de Información, para que efectúe la siguiente: Realice las acciones necesarias para implementar el plan de contingencias de acuerdo a la situación actual del área en cuanto a su infraestructura tecnológica, y elaborar los procedimientos que sean necesarios para la recuperación de operaciones ante los distintos tipos de fallas de tipo técnico en la infraestructura como de siniestros mayores, al cual existe a	Talento Humano	Con Memorando No.115-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 2017, la Gerente de Talento Humano y SSA, mediante informe técnico concluye lo siguiente: Los procesos de administración y ejecución de	5	7	2017	Ing. Luis Dominguez	Memorando No.113-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 2017	80%	En base a las necesidades se contrato un Analista de TIC´S
	DAAC-0053-2017.20	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no dispone de un procedimiento definido mediante el cual se administre y controle la realización del mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos que conforman la infraestructura tecnológica instalada en la empresa, dado que el trabajo se lo realiza en forma interna; en cuanto a los equipos como servidores, UPS y equipos de telecomunicaciones, el último mantenimiento realizado fue el mes de mayo de 2015; sin embargo en el mismo no está considerado los UPS, la falta de un registro de	Evaluará la necesidad de crear formalmente la jefatura de la Unidad de Tecnología de Información, para que efectúe la siguiente: Elabore un procedimiento que regule y permita llevar el control, administración y la planificación adecuada de la realización de los mantenimientos tanto preventivos como correctivos de la infraestructura tecnológica, para lo cual se sugiere considerar los siguientes puntos de enfoque a sea que el mantenimiento se lo realice por personal interno como	Talento Humano	Con Memorando No.115-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 2017, la Gerente de Talento Humano y SSA, mediante informe técnico concluye lo siguiente: Los procesos de administración y ejecución de	5	7	2017	Ing. Luis Dominguez	Memorando No.113-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 201	80%	En base a las necesidades se contrato un Analista de TIC´S
	DAAC-0053-2017.21	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no cuenta con suficientes licencias del software utilitario de oficina Microsoft Office en su totalidad, debido a que la Unidad de Tecnología de información no gestionó la adquisición de las mismas, la falta de licencias de uso del software instalado podría ocasionar pago de fuertes multas por parte de los entes reguladores por no contar con el software totalmente licenciado .	23. Dispondré al Analista de Soporte Técnico e Informático, elaborar el inventario completo con el mayor nivel de detalle en cuanto a las características técnicas de los equipos o recursos tecnológicos, como podría ser: marca, modelo, descripción del equipo, tipo de equipo, memoria, procesador, capacidad disco duro, software instalado, responsable asignado, dirección IP, entre otros datos técnicos que facilitan su administración y control. En base a la actualización del inventario realizado en relación con el software instalado,	Area de Sistemas	Con Memorando No. 54-SBEP-TICS-2017 de 07 de julio de 2017, el analista de sistemas entrega al área administrativa Financiera el inventario	7	7	2017	Ing. Luis Dominguez	Memorando No. 54-SBEP-TICS-2017 de 07 de julio de 2017,	100%	La información restante está siendo elaborada por el responsable de TICS.
	DAAC-0053-2017.22	SBEP	publica	SFP	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	BATALLAS & BATALLAS AUDITORES Y ASESORES CIA. LTDA.	ABSTENCION	2014-2015	DAAC-0053-2017	La empresa no cuenta con un análisis de vulnerabilidades sobre la plataforma de infraestructura tecnológica, debido a la falta de evaluaciones, los que no visibiliza la identificación de las vulnerabilidades existentes y en consecuencia no se aplicó controles que permitan mitigar los riesgos a los cuales estarán expuesta la infraestructura tanto a nivel interno como externo, lo cual no garantiza la seguridad de la información, situación originada por cuanto la Empresa no contó con una jefatura de	Evaluará la necesidad de crear formalmente la jefatura de la Unidad de Tecnología de Información, para que efectúe la siguiente: Planifique la ejecución del proyecto de análisis de vulnerabilidades o también conocido como Ética Hacking, con el fin de precautelar la información de la empresa frente a accesos no autorizados y mal intencionados a la plataforma tecnológica, para lo cual recomendamos considerar lo siguiente:	Talento Humano	Con Memorando No.115-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 2017, la Gerente de Talento Humano y SSA, mediante informe técnico concluye lo siguiente: Los procesos de administración y ejecución de	5	6	2017	Ing. Luis Dominguez	Memorando No.113-SBEP-DAF-TH-2017 de 05 de julio de 2017	80%	Se ha contratado el Analista de TIC´S
	DNAI-0034-2018.1	SBEP	publica	SFP	Supervisión Firmas Privadas estados financieros, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016	Batallas y Batallas	abstencion	2016	DNAI-0034-2018	Los Gerentes no han efectuado las gestiones para dar cumplimiento a 6 recomendaciones del informe de Auditoría a los Estados Financieros de Santa Bárbara EP, por los ejercicios económicos de los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2015, ocasionando que las deficiencias persisten en las áreas de empresa.	Cumplirá y dispondrá a los servidores de la Empresa el cumplimiento de las recomendaciones emitidas por las entidades de control, a fin de solventar las deficiencias que se revelan en los informes de Auditoría.	GERENTE GENERAL	La Gerencia General inicia el proceso de cumplimiento de recomendaciones enviando disposiciones a todas las direcciones y jefaturas según	22	8	2018	Jefes de Areas	oficios de N.- 278-SBEP-G-2018, 279-SBEP-G-2018, 348-SBEP-G-2018, 244-SBEP-G-2018, 345-SBEP-G-2018, 346-SBEP-G-2018, 281-SBEP-G-2018, 282-SBEP-G-2018, 286-SBEP-G-2018, 347-SBEP-G-2018 y 301-SBEP-G-2018.	90%	
	DNAI-0034-2018.2	SBEP	publica	SFP	Supervisión Firmas Privadas estados financieros, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016	Batallas y Batallas	abstencion	2016	DNAI-0034-2018	Con la finalidad de obtener evidencia suficiente y adecuada con respecto a su realidad y a su estado, como parte de nuestros procedimientos alternos de auditoría se efectúa una toma física de inventarios los días, 11 y 18 de diciembre de 2017, así como, el 10 de enero de 2018, con el objeto de conocer el saldo físicos y contables, debido a que el listado valorado de inventarios disponible proporcionado por la empresa fue con corte al 31 de octubre de 2017, situación notoria por cuanto	Dispondrá al Analista de Soporte Técnico e Informático, implemente en el sistema contable el módulo correspondiente a inventarios, a fin de automatizar los procesos, lo que permitirá que el listado valorado de inventarios sea obtenido directamente del sistema contable de manera oportuna, lo que facilitará tomas físicas futuras, así como contar con información fiable para consulta y análisis de los usuarios de la información.	ING. LUIS DOMINGUEZ	Con Oficio N. 347-2018-SBEP-G de fecha 03 de octubre del 2018 la Gerencia General solicita se de cumplimiento a esta disposición	20	9	2018	ING. LUIS DOMINGUEZ	Se da cumplimiento con informe tecnico N.- UTIC-2018-0041 de fecha 20 de septiembre del 2018 la unidad de TIC´S.	95%	El sistema informatico integrado calipso se encuentra funcionando en su totalidad y con todos los modulos a partir del 01 de octubre del 2018.
	DNAI-0034-2018.3	SBEP	publica	SFP	Supervisión Firmas Privadas estados financieros, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016	Batallas y Batallas	abstencion	2016	DNAI-0034-2018	La Empresa presenta una posición financiera débil, así sus pasivos representan el 75% respecto de los activos, y 308% del Patrimonio. La disminución permanente de sus actividades en los últimos años, dentro del giro u objeto social, ha deteriorado la posición financiera de la misma; lo que implica un alto riesgo e incertidumbre sobre la continuidad de la empresa como una Entidad en Marcha, lo cual es ratificado por cuanto las ventas obtenidas durante el período 2016, fueron significativamente	Dispondrá la identificación de nuevos proyectos de negocio que permitan mejorar las actividades operativas de la Empresa, con la finalidad de evitar comprometer la continuidad de la empresa como negocio en marcha, y esto será evidenciado mediante los Indices financieros concretados a la fecha.	Dirección de Comercialización	Con Oficio N. 301-2018-SBEP-G de la

	DNAI-0017-2018.2	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de la Empresa Santa Bárbara EP, suscribió un contrato para la fabricación de 2000 preformas de armazón de revólveres calibre 0,38; sin embargo, estos materiales se encuentran embodegados, sin ser utilizados para los fines adquiridos desde hace 2 años 9 meses, debido a que los Gerentes Generales y Subgerente Técnico de Producción y Proyectos; y, Subgerente de Comercialización, no dispusieron y supervisaron, respectivamente las acciones que permitan la capacitación	Responsable del departamento de Armas y Municiones	Se dispone elaborar un proyecto que permita la viabilidad de la utilización de las preformas en la fabricación de armas de uso civil. Se dispone elaborar un proyecto que permita la viabilidad de la utilización de las preformas en la fabricación de armas de acuerdo a Oficio N.-177-2018-SBEP-G	3	7	2018	Ing. Carlos Ayo	Memorando N.-059-SBEP-DAF-2018 e informe No.0010-2018-ABAREC-SBEP	100%	La direccion comercial remite adjunto informe de analisis de posibles clientes de armas y municiones para Santa Barbara EP. El jefe tecnico de armas y mercados remite informe sobre viabilidad de utilizacion de las preformas.
	DNAI-0017-2018.3	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de la Empresa Santa Bárbara EP, y el Gerente del Proyecto MINEDUC, no elaboraron una planificación, para la ejecución de los trabajos, donde se establezca la capacidad operativa de la empresa, para asumir las obligaciones y el cumplimiento de los términos establecidos con el Ministerio de Educación, efectuando posteriormente comercio de pago de productos que la empresa podía fabricar, como es el caso de la provisión de ordenanzas de acero A-36 bridadas con tratamiento superficial y pintura	Jefes de Area	Dispondrá a los jefes de los diferentes áreas, que cuando Santa Bárbara EP, participe en procesos de contratación, la oferta presentada se ajuste a la capacidad técnica y operativa de la empresa; de tal manera de evitar incumplimientos que perjudican la rentabilidad de la empresa.				Jefes de Areas	Memorando N.-055-SBEP-DAF-2018	90%	La directora Comercial pide según Memorando N 55, de manera escrita se remita al area de comercialización la capcidad tecnica y operativa para la presentacion formal de las ofertas y proformas.
	DNAI-0017-2018.4	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de la Empresa Santa Bárbara EP, y el Gerente del Proyecto MINEDUC, no elaboraron una planificación, para la ejecución de los trabajos, donde se establezca la capacidad operativa de la empresa, para asumir las obligaciones y el cumplimiento de los términos establecidos con el Ministerio de Educación, efectuando posteriormente comercio de pago de productos que la empresa podía fabricar, como es el caso de la provisión de ordenanzas de acero A-36 bridadas con tratamiento superficial y pintura	Unidades	Dispondrá a las diferentes unidades requirentes, no realizar subcontrataciones relacionadas con la línea de producción directa de la empresa; de esta manera, generar mayores ingresos.	Se dispone según Oficio N180-2018-SBEP-G y N183-2018-SBEP-G no realizar subcontrataciones relacionadas con la línea de produccion directa de la empresa.	13	7	2018	Jefes de Areas	Memorando N.-055-SBEP-DAF-2018	80%	Se dispone no realizar subcontrataciones relacionadas con la linea de produccion directa de la empresa.
	DNAI-0017-2018.5	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de Santa Bárbara EP, el Gerente del Proyecto, la Analista Administrativa y el servidor de Logística de proyectos MINEDUC, autorizaron, elaboraron y visaron, respectivamente la suscripción de un contrato bajo la figura de emergencia para la reubicación de 38 postes, sin que este evento tenga relación con el terremoto suscitado en abril de 2016; ya que la reubicación fue realizada en sitios diferentes a los de la emergencia, en contravenir el artículo 6 "Definiciones" de la	Gerente General	Vigilará y velará que los procesos efectuados por la entidad bajo la figura de emergencia se los realice de acuerdo a la normativa vigente de contratación pública y demás normativa relacionada.							no se han suscitado mas procesos de esta indole
	DNAI-0017-2018.6	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de la Empresa Santa Bárbara EP , no emitió oportunamente oportuno sobre la petición de la suscripción del acta de entrega recepción, originando que la empresa proveedora interponga un juicio en el Centro de Mediación de la Procuraduría General del Estado; así mismo, la Administradora de Contrato, informó que la implementación del sistema se encontraba en un 95,78%; situación que no fue verificada por los Gerentes Generales de Santa Bárbara EP, ocasionando que la entidad	Administradores de Contratos	Dispondrá a los administradores de los contratos de consultoría, presenten en forma oportuna los informes que permitan determinar el avance de los objetos contractuales, con la finalidad de que en el caso de haber incumplimientos estas sean realizadas con los proveedores previo a la entrega de los productos, precautelando que la entidad no cancele recursos en consultorías que no han implementado.	El señor Eduardo Armas Contador General procede a elaborar el "Instructivo para la administración de contratos de SBEP"", Con fecha 23 de mayo del 2017 de acuerdo a Memorando N. 015-DAFA-hal	Resolución N.076-SBEP-GG-2017	100%	Con Memorando N.-183-SBEP-DAJ-2017 se expide en instructivo para Administracion de Contratos.
	DNAI-0017-2018.7	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	Los Gerentes Generales de Santa Bárbara EP, no dispusieron la implementación de los productos objeto de la consultoría para la evaluación del desempeño, validación, levantamiento del Manual de Funciones y Validación de cargos, misma que fue entregada el 30 de mayo de 2014, ocasionando que la entidad no cuente con procesosdefinidos para el manejo de sus actividades y que hasta el 31 de diciembre de 2016 aún no hayan sido implementados en la Empresa	Responsables de contratación de consultoria	Dispondrá a los responsables de las contrataciones de consultorías, posterior a la entrega de los productos, efectúen un seguimiento de su aplicación, con lafinalidad de que éstos sean implementados y aplicados en la entidad.	Se dispone el cumplimiento de esta recomendación de acuerdo a Oficio N.- 183-2018-SBEP-G	15	6	2018	Administradores de Contratos	183-2018-SBEP-G	100%	En los dos ultimos años no habido procesos de consultoria en Santa Barbara Ep
	DNAI-0017-2018.8	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	La Analista de Marketing y Post Venta de Santa Bárbara, no requirió documentadamente a los Delegados del Departamento de Control de Organizaciones de Seguridad privada, COSP, el total de armas artesanales que mantenía cada empresa privada previo a efectuar el canje por armas reprocesadas, de acuerdo a lo dispuesto en el instructivo para la transferencia de armas objeto del contrato de permuta a las Comisarías de Seguridad en Santa Bárbara EP, ocasionando que no se pueda	Analista de Marketing y Postventa	Dispondrá a la Analista de Marketing y Post Venta, que previo a efectuar las permutas de las armas reprocesadas que faltan por ser carjeadas, se solicite a las compañías de seguridad privada, el listado total de armas artesanales, con la finalidad de mantener un archivo que permita determinar el porcentaje aplicado de acuerdo a lo establecido en el instructivo elaborado para el efecto.	Se dispone el cumplimiento de esta recomendación de acuerdo a Oficio N.- 184-2018-SBEP-G	13	7	2018	Ing. Mariana Tulmo	Memorando N.-056-SBEP-DAF-2018	100%	
	DNAI-0017-2018.9	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Jefe de Control de Gestión de la Calidad, solicitó la adquisición de un Pórtico de Grúa móvil de 5 toneladas, mismo que no ha sido entregado a la entidad a pesar que ya está terminado debido a que Petroamazonas no autoriza su instalación y el contratista no ha renovado las garantías de la entrega del anticipo, en razón de que existe un informe técnico de que el bien se encuentra terminado y por problemas técnicos de la Petroamazonas, no puede ser instalado.	Jefe de Control de Calidad	Dispondrá al Jefe de Control de Gestión de la Calidad, gestione las acciones necesarias con la finalidad de que el pórtico de grúa sea instado y entregado por el proveedor en el Campamento de Petroamazonas.		18	6	2018	Ing. Felipe Delgado	oficio No. 189-2018-SBEP-G	60%	El Administrador del contrato (Ing. Carlos Maila) presenta un informe sobre el estado de avance del contrato No. 09-2016 "adquisicion de un portico grua de 5 ton".
	DNAI-0017-2018.10	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Jefe de Control de Gestión de la Calidad, solicitó la adquisición de un Pórtico de Grúa móvil de 5 toneladas, mismo que no ha sido entregado a la entidad a pesar que ya está terminado debido a que Petroamazonas no autoriza su instalación y el contratista no ha renovado las garantías de la entrega del anticipo, en razón de que existe un informe técnico de que el bien se encuentra terminado y por problemas técnicos de la Petroamazonas, no puede ser instalado.	Administradores de Contratos	Solicitará al administrador del contrato, elabore un informe en el que se determine el avance actual de los trabajos efectuados por el proveedor; con la finalidad de verificar si se ha devengado el anticipo entregado y las condiciones en las que seencuentra el bien objeto del contrato; así como, la renovación de las garantías.	Se dispone el cumplimiento de la recomendación de acuerdo a oficio N.- 189-2018-SBEP-G	25	6	2018	Administradores de Contratos	Memorando N.0117-SBEP-DJ-2018	100%	El Ingeniero Felipe Delgado Jefe Metalmecanico remite Gerencia General Informe del estado actual del contrato N.09-2016 para adquisicion de un portico grua de 5 toneladas
	DNAI-0017-2018.11	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	El Gerente General de la Empresa Santa Bárbara EP , suscribió los contratos para los servicios de instalación de estructuras de acero; y, el contrato 36-2013, para la compra de herramientas para el centro de mecanizado ROMI D 1250, sin que se solicite la presentación de garantías por la entrega del buen uso del anticipo y cumplimiento del contrato, de acuerdo a lo determinado en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y OSBCP, ocasionando que la Empresa Santa Bárbara EP, no	Coordinadora Jurídica	Dispondrá a la responsable de la elaboración de los contratos, se incluyan las cláusulas de multas y garantías de acuerdo a lo determinado en la normativa vigente; así como, la verificación de la presentación de las garantías de buen uso del anticipo, fiel cumplimiento del contrato o técnica, con la finalidad de asegurar el cumplimiento de los contratos.	Se dispone el cumplimiento de recomendación según Oficio N.185-2018-SBEP-G y Oficio N.186-2018-SBEP-G	15	6	2018	Dr. Carlos Arias	Memorando N.143-SBEP-DAJ-2018	100%	La Direccion Jurídica observa que se estipula la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación, se evidencia con Contrato N.008-2018
	DNAI-0017-2018.12	SBEP	publica	EE	Examen especial a los ingresos, gastos y contratos, por l periodo comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2016	Contraloría General del Estado	abstención	2011-2016	DNAI-0017-2018	De la verificación efectuada a los gastos realizados por la Empresa Santa Bárbara S.A, se evidenció que los Comprobantes contables, no contenían la documentación completa que sustentó los gastos, debido a que los Directores Administrativos Financieros, titulares y encargados, no verificaron y requirieron se cuente con un archivo que permita el centralizar la documentación que sustentó estos egresos, ocasionando que la información se encuentre incompleta y dispersa para su	Directora Administrativa	Dispondrá a la Directora Administrativa Financiera, que los Comprobantes contables, sean archivados con toda la documentación de sustento que sirvió para la realización del gasto, con la finalidad de que las operaciones financieras estén respaldadas con documentación suficiente y pertinente que sustente su veracidad, legalidad y propiedad.	se dispone el cumplimiento de recomendación de acuerdo a Memorando N.-015-SBEP-DAF-2017 y Oficio N.187-2018-SBEP-G	18	4	2017	Ing. Kati Palacios	Memo N.-052-SBEP-DAF-2018	100%	La Dirección Administrativa Financiera Con Memo N.-052-SBEP-DAF-2018 dispone a la tesorera y contadora general el cumplimiento de la recomendación
	DNAI-0048-2019 . 1	SBEP	publica	EE	Auditoría a los Estados Financieros de la Empresa Santa Bárbara EP, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017, realizado por la Contraloría General del Estado	Castro Mora Asociados	salvedad	2017	DNAI-0048-2019	Por falta de conciliación entre lo pagado al IESS por aportes personales y patronales con la nómina mensual, se generaron pagos de aportes en menos y pagos de aportes en más; así también, se presentaron diferencias en los fondos de reserva, debido a que se registraron novedades en los avisos de entrada y salida del personal, lo que ocasionó pagos por planillas mensuales de aportes, en menos por 7 929,70 USD y pagos en más por 5 375,23 USD ; en menos por fondos de reserva, en menos por 4 358,65 USD y pagos	Talento Humano	Dispondrá al Analista de Talento Humano efectuar la rectificación de las novedades en los avisos de entrada y salida del IESS, a fin que se liquiden los valores correspondientes.		7	8	2019	Ilana Cabezas/Jennifer Peña	MEMORANDO Nº 035-2019-SBEP-DAF	10%	Esta Dirección dispone a usted señas Ingenieros, que realice todas las acciones necesarias dentro y fuera de la empresa a fin de subsanar los errores señalados en el párrafo anterior. En este contexto cirvase usted señora, Contadora General, presentar la documentación sóporte que evidencien las conciliaciones realizadas desde el mes de enero del 2018 al 31 de julio del 2019 por concepto de aportes y fondos de reserva hacia el 14 de agosto del presente año.
	DNAI-0048-2019 . 2	SBEP	publica	EE	Auditoría a los Estados Financieros de la Empresa Santa Bárbara EP, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017, realizado por la Contraloría General del Estado	Castro Mora Asociados	salvedad	2017	DNAI-0048-2019	Por falta de conciliación entre lo pagado al IESS por aportes personales y patronales con la nómina mensual, se generaron pagos de aportes en menos y pagos de aportes en más; así también, se presentaron diferencias en los fondos de reserva, debido a que se registraron novedades en los avisos de entrada y salida del personal, lo que ocasionó pagos por planillas mensuales de aportes, en menos por 7 929,70 USD y pagos en más por 5 375,23 USD ; en menos por fondos de reserva, en menos por 4 358,65 USD y pagos	Contador General	Dispondrá al Contador General efectúe conciliaciones de los valores presentados en la nómina mensual con planillas de aportes y los fondos de reserva del IESS.	se dispone el cumplimiento de recomendación de acuerdo a Memorando N.-016-2019-SBEP-DAF	7	8	2019	Cecilia Garzón/Rosa Vallejo	MEMORANDO Nº 036-2019-SBEP-DAF	10%	Esta Dirección dispone a usted señora, Contadora General, efectuar las conciliaciones de los valores presentados en la nómina mensual con planillas de aportes y los fondos de reserva del IESS; adicional prevé al pago se deberá adjuntar los documentos de sustento y conciliaciones que justifiquen el desembolso del mismo.
	DNAI-0048-2019 . 3	SBEP	publica	EE	Auditoría a los Estados Financieros de la Empresa Santa Bárbara EP, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017, realizado por la Contraloría General del Estado	Castro Mora Asociados	salvedad	2017	DNAI-0048-2019	Por falta de conciliación entre lo pagado al IESS por aportes personales y patronales con la nómina mensual, se generaron pagos de aportes en menos y pagos de aportes en más; así también, se presentaron diferencias en los fondos de reserva, debido a que se registraron novedades en los avisos de entrada y salida del personal, lo que ocasionó pagos por planillas mensuales de aportes, en menos por 7 929,70 USD y pagos en más por 5 375,23 USD ; en menos por fondos de reserva, en menos por 4 358,65 USD y pagos	Contador General	Dispondrá al Contador General previo al pago, adjunte los documentos de sustento y conciliaciones que justifiquen el pago	se dispone el cumplimiento de recomendación de acuerdo a Memorando N.-016-2019-SBEP-DAF	7	8	2019	Cecilia Garzón/Rosa Vallejo	MEMORANDO Nº 036-2019-SBEP-DAF	10%	Esta Dirección dispone a usted señora, Contadora General, efectuar las conciliaciones de los valores presentados en la nómina mensual con planillas de aportes y los fondos de reserva del IESS; adicional prevé al pago se deberá adjuntar los documentos de sustento y conciliaciones que justifiquen el desembolso del mismo.
	DNAI-0048-2019 . 4	SBEP	publica	EE	Auditoría a los Estados Financieros de la Empresa Santa Bárbara EP, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017, realizado por la Contraloría General del Estado	Castro Mora Asociados	salvedad	2017	DNAI-0048-2019	7122301022 Empleados por otros descuentos y, " 127101022 Empleados largo plazo faltantes bodega ", registraron valores por faltante de inventario sin documentación de respaldo, debido a la premura del tiempo en la presentación de los estados financieros a los organismos de control; lo que ocasionó que los saldos de las cuentas se encuentren sobrevaloradas en 310,878.43 USD y 186,956.31 USD	Contador General	Dispondrá al Contador General que realice los registros contables con documentación que sustente los saldos en las cuentas 122101022 Empleados por otros descuentos; y, en la cuenta 127101022 Empleados largo plazo faltantes bodega por ejercicios anteriores, con la finalidad de que las operaciones financieras se sustenten en la propiedad, legalidad y veracidad.	se dispone el cumplimiento de recomendación de acuerdo a Memorando N.-017-2019-SBEP-DAF	7	8	2019	Cecilia Garzón/Rosa Vallejo/ Gloria P	MEMORANDO Nº 037-2019-SBEP-DAF	10%	Esta Dirección dispone a señores señoras Contadores, General y de Costos, el manemto de evaluar los registros contables, éstos cuentas con la respectiva documentación que sustente dichos registro en las cuentas 122101022 Empleados por otros descuentos, 127101022 Empleados largo plazo faltantes bodega por ejercicios anteriores, en concordia a la recomendación del informe de auditoría externa con finalidad de que las operaciones financieras se sustenten en la propiedad, legalidad y veracidad.