



Contraloría General de la República  
Dirección de Control Interno Gubernamental (UCI)

AÑO DEL FOMENTO DE LA VIVIENDA

01 de Abril, 2016.

Ingeniera:

**Gloria María B. Ceballos G.**

Oficina Nacional de meteorología

Provincia Santo Domingo.

Asunto : Informe expedientes revisados, durante el mes de Marzo, 2016

Distinguida Señora Directora:

Por medio de la presente, dando cumplimiento a las atribuciones que nos confiere el Art.247 de nuestra Constitución y el Artículo 27 de nuestra Ley 10-07, tenemos a bien remitir a ese Despacho el informe sobre el resultado de nuestra revisión de Auditoría Interna, correspondiente al periodo indicado en el asunto.

Esperando ser valor agregado en el logro eficiente y eficaz de los objetivos de nuestra nación,

Atentamente,

Lic. Isidro González A. DE  
Encargado UCI-ONAMEC



## Índice de Contenido

GLOSARIO DE TERMINO.....	2
ANTECEDENTES.....	3
OBJETIVOS Y ALCANCE.....	4
HALLAZGOS.....	5
OPINION DEL AREA FINANCIERA.....	8
CONCLUSION.....	8
RECOMENDACIONES.....	9



**GLOSARIO DE TÉRMINO**

- **CGR**            **CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**
- **UCI**            **UNIDAD DE CONTROL INTERNO**
- **MOPC**        **MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES**
- **IDAC**         **INSTITUTO DE AVIACION CIVIL**
- **ONAMET**      **OFICINA NACIONAL DE METEOROLOGIA**
- **RPE**          **REGISTRO DE PROVEEDOR DEL ESTADO**
- **DIGEPRES**    **DIRECCION GRAL. DE PRESUPUESTO.**



**ANTECEDENTES:**

Mediante el *Decreto No. 764-03* se traspasa la **Oficina Nacional de Meteorología** como dependencia directa del *Instituto Dominicano de Aviación Civil (IDAC)*. Esta entidad tiene como misión *“Actuar como organismo técnico especializado, encargado de brindar servicios meteorológicos a todo el país y cumplir con todos los compromisos internacionales resultantes de su afiliación con la Organización Meteorológica Mundial (OMM)<sup>1</sup>”*.

La entidad recibe en promedio mensual la suma de **RD\$10,331,933.97**, de los cuales el MOPC aporta RD\$6,707,778.31 para gasto de nomina, y el IDAC RD\$3,624,155.66, para gastos diversos. En la reforma Constitucional del 2010, bajo el **Art.247** de la Constitución queda estipulado que:

*“La Contraloría General de la República es el órgano del Poder Ejecutivo rector del control interno, ejerce la fiscalización interna y la evaluación del debido recaudo, manejo, uso e inversión de los recursos públicos y autoriza las órdenes de pago, previa comprobación del cumplimiento de los trámites legales y administrativos, de las instituciones bajo su ámbito, de conformidad con la ley “*



**OBJETIVOS:**

1. Dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 10-07, en su Art.26, Párrafo II sobre los **Procedimientos de control interno posterior para comprobar la aplicación y efectividad de los controles previos.**
2. Informar sobre el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y de la normativa que regula las operaciones incluyendo las relativas a la contratación de bienes, servicios, obras y concesiones.
3. Asesorar a la respectiva entidad u organismo para la mejora del control interno y de la gestión, en función del logro de los objetivos institucionales, mediante la formulación de recomendaciones basadas en las evaluaciones o auditorías internas realizadas.
4. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría interna de la Contraloría General de la República.

**ALCANCE:**

El presente informe cubre los expedientes remitidos por La Oficina Nacional de Meteorología a esta Unidad de Control, durante el mes de Marzo del año 2016, los cuales ascienden a un total de 46<sup>2</sup> expedientes.

---



**HALLAZGOS:**

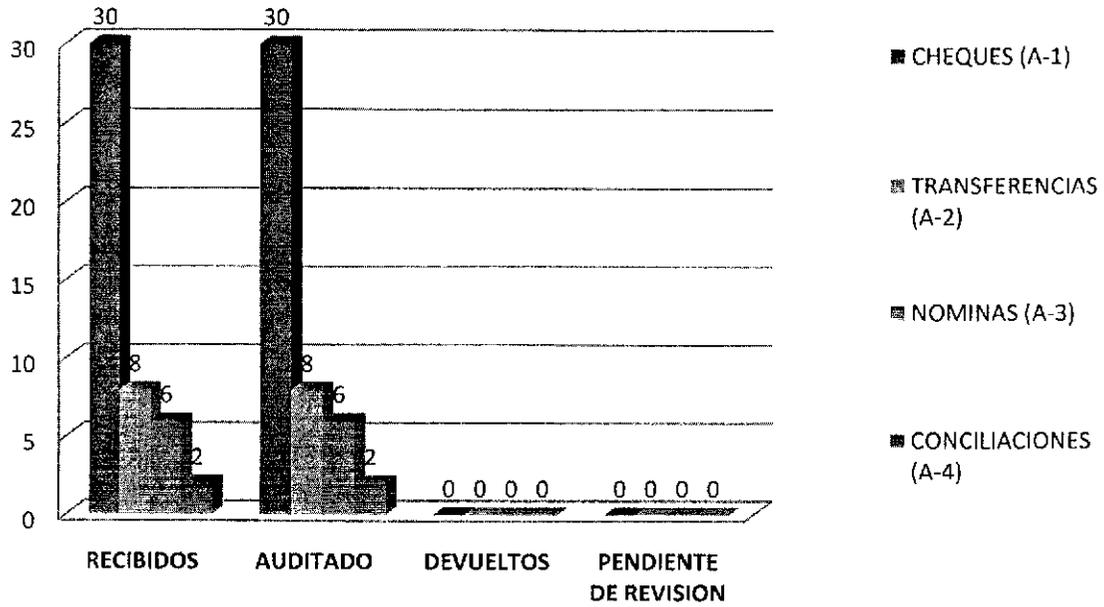
Para dar cumplimiento al **Artículo 27** de la referida Ley 10-07, sobre las Funciones de las Unidades de Auditoría Interna, presentamos los resultados de nuestro trabajo de auditoría, bajo el indicado periodo:

Total de expedientes recibidos por nuestra unidad de auditoría fue de Cuarenta y

Seis (46) ascendentes a **RD\$15,905,697.24**, un total auditados, dentro del periodo, de Cuarenta y Seis (46) por valor de **RD\$15, 905,697.24**.

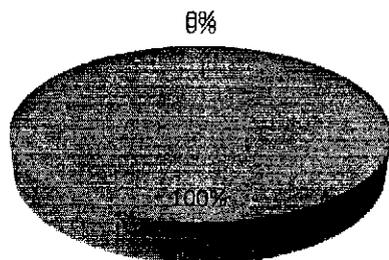


CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA UNIDAD DE  
AUDITORIA INTERNA ONAMET  
RESUMEN DE EXPEDIENTES PROCESADOS  
CORRESPONDIENTE AL MES MARZO 2016



1 DIRECCION DE AUDITORIAS INTERNAS GUBERNAMENTALES INFORME  
ACTIVIDAD REALIZADA UAI-ONAMET

■ ANEXAR FACTURA ORIGINAL ■ ■ ■



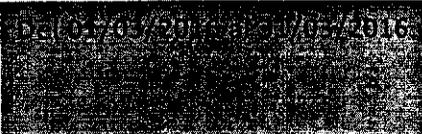
**OPINION DEL AREA FINANCIERA:**

*Consensuamos con el Área financiera, los resultados del presente informe, en su opinión están de acuerdo con los hallazgos y conclusiones realizados por la UCI, posterior a la aprobación del Supervisor, conforme a la instrucción y disposición de la Dirección.*

**CONCLUSION**

De conformidad con los resultados del trabajo de auditoría realizado, concluimos que, no hubo incremento en las devoluciones con relación al mes de Febrero, la cual no consideramos material, la **Oficina Nacional de Meteorología** (ONAMET) , durante el mes de Marzo de 2016, cumplió razonablemente con las normativas vigentes.

En relación con las devoluciones del mes anterior, durante el mes de Febrero se recibieron un total de 42 expedientes de los cuales no hubo devolución la cual represento un 0.0%, en Marzo los expedientes recibidos ascendieron a 46, lo que representa un 0.00%. Lo que personifica entre un mes y otro sin variación porcentual similar 0.00%.



**RECOMENDACIONES**

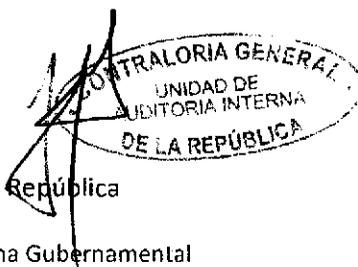
1. Instruir al personal, para que sigan mejorando las áreas que intervienen en cada proceso, mantener la aplicación constante de los procedimientos de control previo, a fin de garantizar el cumplimiento razonable de las normativas que rijan para cada orden de pago.

Atentamente,

**Lic. Isidro González A.**

Enc. UCI- Onamet

Contraloría General de la República



Cc: Director Auditoría Interna Gubernamental

SANTO DOMINGO ESTE.  
Abril 14, 2016

D. C. 123///

A l : **Lic. Isidro González A.**  
Enc. Unidad de Auditoría Interna de ONAMET  
**Presente.**

Vía : **Ing. Francisco Emiliano.**  
Director Administrativo.

Asunto : Respuesta Informe de Actividades Marzo 2016.



**Cortésmente**, me dirijo a usted para notificarle que estamos de acuerdo con los hallazgos y conclusiones realizados por la Unidad de Auditoría en el mes de Marzo 2016.

Estamos en plena disposición de seguir cumpliendo con todos los procedimientos establecidos como hasta ahora, para el beneficio de nuestra Institución.

Atentamente,

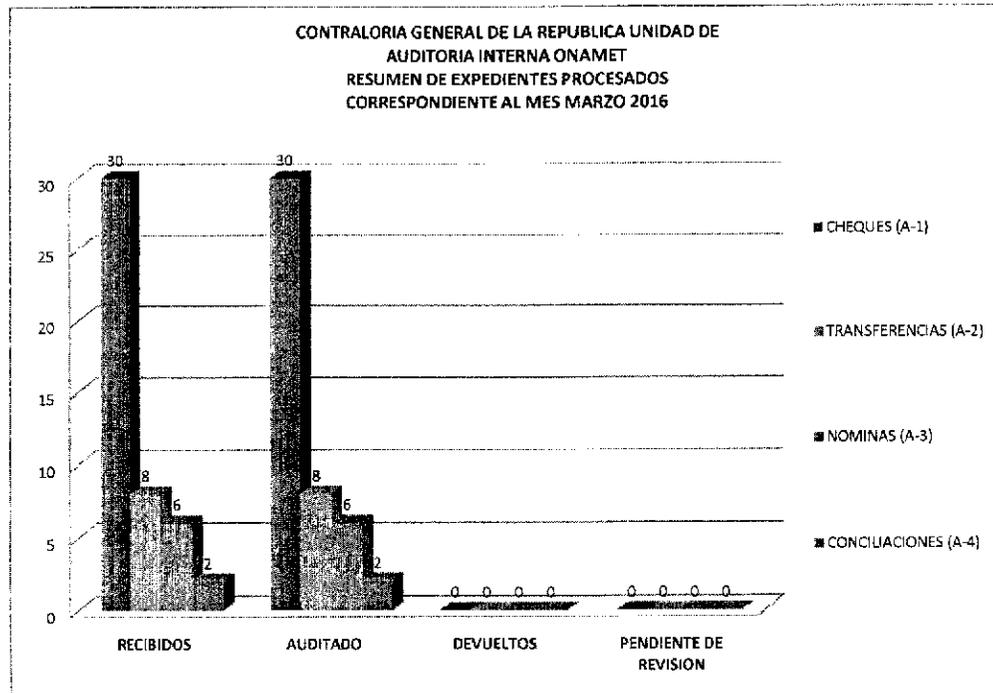
  
**Lic. Mercedes De La Cruz**  
Enc. Div. Contabilidad



MC/nv

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA ONAMET  
 RESUMEN DE EXPEDIENTES PROCESADOS  
 CORRESPONDIENTE AL MES MARZO 2016

TIPO DE EXPEDIENTE	RECIBIDOS	AUDITADO	% REVISADOS	DEVUELTOS	% DEVOLUCIONES	PENDIENTE DE REVISION	% PR	RECIBIDOS	AUDITADO	% REGISTRADO	DEVUELTOS	% DEVOLUCIONES	PENDIENTE REVISION	% PR
CHEQUES (A-1)	30	30	1.00	0	0.00	0	0.00	1,792,212.18	1,792,212.18	1.00	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS (A-2)	8	8	1.00	0	0.00	0	0.00	42,410.00	42,410.00	1.00	#!REF!	-	-	-
NOMINAS (A-3)	6	6	1.00	0	0.00	0	0.00	7,863,322.30	7,863,322.30	1.00	#!REF!	-	-	-
CONCILIACIONES (A-4)	2	2	1.00	0	0.00	0	0.00	6,207,752.76	6,207,752.76	1.00	#!REF!	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>4.00</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>15,905,697.24</b>	<b>15,905,697.24</b>	<b>4.00</b>	<b>#!REF!</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL %</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			<b>1.00</b>	<b>#!REF!</b>		<b>0.00</b>	<b>#!REF!</b>

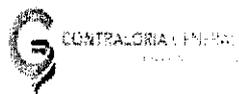




**DIRECCION UNIDADES DE AUDITORIA INTERNA GUBERNAMENTAL**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA ONAMET**  
**INFORME DIARIO DE OPERACIONES MES DE MARZO 2016**  
**RESUMEN DE CHEQUES**  
**CORRESPONDIENTE MES DE MARZO 2016**

## UNIDAD : ONAMET

CANT.	CK.NO	BENEFICIARIO	SUB-CTA.	CONCEPTO	AUDITADOS	DEVUELTOS	FECHA	OBSERVACION
1	1219	FUNDAPEC	2.1.1.1.01	PAGO CREDITO EDUCATIVO DE LA SEÑORA CARMEN CECILIA CORRESP. FEBRERO 2016	4,800.00			
2	1221	INSTITUTO DE AUXILIOS Y VIVIENDAS (INAVI)	2.1.1.1.01	PAGO SEGURO DE VIDA A LOS EMPLEADOS CORRESP. FEBRERO 2016	8,250.00			
3	1222	COOPNAMET	2.1.1.1.01	PAGO DESCUENTO A LOS EMPLEADOS CORRESP. FEBRERO 2016	700,326.83			
4	1225	ASOCIACION METEOROLOGICA	2.1.1.1.01	APORTES DE CUOTAS CORRESP. A FEBRERO 2016 DE LOS EMPLEADOS ONAMET	16,350.00			
5	1226	INSTITUTO DE AUXILIOS Y VIVIENDAS (INAVI)	2.1.1.1.01	PAGO SEGURO FUNERARIO A LOS EMPLEADOS CORRESP. FEBRERO 2016	16,300.00			
6	1227	COLECTOR DE IMPUESTOS INTERNOS	2.2.8.8.01	PAGO CORRESPONDIENTE A LAS RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE L	107,604.31			
7	9910	AMERICAN BUSINESS MACHINE	2.2.7.1.01	PAGO POR REPARACION DE LA COPIADORA EN EL AREA DE ARCHIVO	6,682.82			
8	9912	JESUS DIAZ PEREZ	2.3.3.3.01	PAGO POR ADQUISICION DE IMPRESOS GRABADOS PARA SER USADOS EN ONAMET	101,794.50			
9	9913	COLECTOR DE IMPUESTOS INTERNOS	2.2.8.8.01	PAGO RETENCIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2016 (SALICACION Y EQ	40,137.64			
10	9914	ANTONIO BAUTISTA	2.2.8.7.06	REPARACION DE A/A DE DIFERENTES AREAS	41,490.00			
11	9915	34 ELECTRICO INDUSTRIAL SRL	2.3.9.6.01	COMPRA DE MATERIALES ELECTRICOS PARA ONAMET	71,623.35			
12	9916	COMERCIAL FERRETERO E. PEREZ, SRL	2.3.5.5.01	COMPRA DE ARTICULOS FERRETERO DE ESTA ONAMET	92,878.97			
13	9917	PEDRO ANTONIO MATEO	2.2.4.4.01	PAGO DEL PEAJE PARA TRASLADAR AL PERSONAL TECNICO DEL AEROPUERTO LAS AM	2,610.00			
14	9918	COMERCIAL CRIFA, SRL	2.3.5.4.01	COMPRA DE ARTICULOS FERRETEROS PARA ESTA ONAMET	81,567.30			
15	9919	EDITORIA LISTIN DIARIO S.A.	2.3.3.4.01	PAGO RENOVACION DE SUSCRIPCION DE DOS EJEMPLARES DE PERIODICO	6,555.00			
16	9920	EURYS AUTOMOTRIZ SRL	2.2.7.2.06	SERVICIO A CREDITO REPARACION DE DIFERENTES VEHICULOS DE ONAMET	164,108.75			
17	9921	EDITORIA HOY, S.A.S	2.3.3.4.01	PAGO RENOVACION DE SUSCRIPCION DE DOS EJEMPLARES DE PERIODICO	7,030.00			
18	9922	JL CARELA SERVICES PETROLEUM, SRL	2.3.7.1.02	COMPRA DE 1,100 GALONES DE GASOIL PARA ESTA ONAMET	129,297.30			
19	9923	ESTACION DE SERVICIOS LA MARINA, SRL	2.3.7.1.02	ADQUISICION DE TICKETS PREPAGADOS DE COMBUSTIBLE	49,909.24			
20	9924	EDENORTE DOMINICANA, SA.	2.2.1.6.01	PAGO RENTA MENSUAL DEL SERV. ELECTRICO DE LA EST. DE MONTECRISTI MES DE F	1,089.27			
21	9925	AYUNTAMIENTO SANTO DOMINGO ESTE	2.2.1.8.01	PAGO POR SERVICIO DE RECOGIDA DE BASURA DE ONAMET	3,195.00			
22	9926	TRICOM, S.A.	2.2.1.3.01	PAGO SERVICIO DE LA CENTRAL TELEFONICA DE ESTA ONAMET CORRESP. FEBRERO 2	57,126.25			
23	9927	COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS	2.2.1.5.01	PAGO SERVICIO DE INTERNET MOVIL ILIMITADO PARA BOYA CORRESP. FEBRERO 201	993.75			
24	9928	COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS	2.2.1.5.01	PAGO SERVICIO DE INTERNET MOVIL ILIMITADO PARA BOYA CORRESP. FEBRERO 201	993.75			
25	9929	COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS	2.2.1.5.01	PAGO SERVICIO DE INTERNET DE LA ESTACION DE ARROYO BARRIL CORRESP. FEBRER	1,993.75			
26	9930	COMPAÑIA DOMINICANA DE TELEFONOS	2.2.1.3.01	PAGO SERVICIO DE FLOTAS DE ESTA ONAMET CORRESP. FEBRERO 2016	34,286.19			
27	9931	LA CAASD	2.2.1.7.01	PAGO POR SERVICIO DE AGUA DE ESTA ONAMET CORRESP. FEBRERO 2016	960.00			
28	9932	TRICOM, S.A.	2.2.1.3.01	PAGO SERVICIO TELEFONICO EST. SANTIAGO MARZO 16	3,670.13			
29	9933	EDENORTE DOMINICANA, S.A.	2.2.1.6.01	PAGO DE SERVICIO ELECTRICO DE LA ESTACION DE MONTECRISTI CORRESP. AL MES D	1,297.85			
30	9934	BERGES ALQUIFIESTA, SRL	2.3.1.1.01	COMPRA CREDITO ALIMENTOS Y BEBIDAS CORRESP. AL TRIMESTRE ENERO-MARZO P	37,290.23			
		<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1,792,212.18</b>			



ANEXO A-2

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA ONAMET  
RESUMEN DE TRANSFERENCIAS  
CORRESPONDIENTE AL MES MARZO 2016

CANT.	transferencia	BENEFICIARIO	SUBCUENTA	MONTO	AUDITADOS	DEVUELTOS	PENDIENTE REVISION	OBSERVACIONES
1	138	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 2,800.00	\$ 2,800.00			
2	146	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 1,050.00	\$ 1,050.00			
3	145	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 10,100.00	\$ 10,100.00			
4	147	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 8,930.00	\$ 8,930.00			
5	151	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 1,050.00	\$ 1,050.00			
6	152	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 6,200.00	\$ 6,200.00			
7	154	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 6,100.00	\$ 6,100.00			
8	166	TRANSF. VARIOS	2.2.3.1.01	\$ 6,180.00	\$ 6,180.00			
				<b>\$ 42,410.00</b>	<b>\$ 42,410.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	-	-



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA ONAMET  
 RESUMEN DE NOMINAS  
 CORRESPONDIENTE AL MES MARZO 2016

CANT.	transferencia	BENEFICIARIO	TIPO DE CONTRATO	SUBCUENTA	MONTO	AUDITADOS	DEVUELTOS	PENDIENTE REVISION	OBSERVACIONES
1		NOMINA FIJO	SERVICIOS	2.1.1.1.01	\$ 5,688,209.66				
2		NOMINA SEGURIDAD	SERVICIOS	2.1.1.1.01	\$ 33,036.84				
3		COMPENSACION SALARIAL	COMP. ESPECIAL	2.1.1.1.01	\$ 1,588,530.00				
4		TRAMITE DE PENSION	SERVICIOS	2.1.1.1.01	\$ 115,545.80				
6		COMPENSACION POR DISTANCIA	SERVICIOS	2.1.1.1.01	\$ 438,000.00				
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 7,863,322.30</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA: ONAMET  
RELACION PORCENTUAL DEVOLUCIONES DE EXPEDIENTES  
CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2016

DETALLE	Fi	Fi (%)
VERIFICAR EL CALCULOS DE RETENCIONES	0	#iDIV/0!
		#iDIV/0!
		#iDIV/0!
	0	#iDIV/0!

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA : ONAMET  
RELACION PORCENTUAL DEVOLUCIONES DE EXPEDIENTES CORRESPONDIENTE  
AL MES MARZO 2016

■ VERIFICAR EL CALCULOS DE RETENCIONES ■ ■ ■

0%