



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

**INSTRUCTIVO PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN
DEL INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS**

PERIODO: ENERO - DICIEMBRE 2021

A. FINALIDAD

Establecer las diferentes acciones para planificar, organizar, ejecutar, controlar y evaluar las actividades relativas a la rendición de cuentas dispuestas por el Consejo de Participación Ciudadana y Control Social (CPCCS).

B. OBJETIVO

Compilar toda la información relativa a las actividades de la Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera Politécnica E.P., del año 2021 y dar a conocer mediante un Informe de Rendición de Cuentas a los organismos de control y a la ciudadanía en general.

C. MARCO LEGAL

1. El numeral 11 del Art. 83 de la Constitución de la República del Ecuador dispone: "Son deberes y responsabilidades de las ecuatorianas y los ecuatorianos, sin perjuicio de otros previstos en la Constitución y la ley: 11. Asumir las funciones públicas como un servicio a la colectividad y rendir cuentas a la sociedad y a la autoridad, de acuerdo con la ley".
2. El art. 90 de la Ley Orgánica de Participación Ciudadana, señala: "Sujetos obligados.- Las autoridades del Estado, electas o de libre remoción, representantes legales de las empresas públicas o personas jurídicas del sector privado que manejen fondos públicos o desarrollen actividades de interés público, los medios de comunicación social, a través de sus representantes legales, están obligados a rendir cuentas, sin perjuicio de las responsabilidades que tienen las servidoras y los servidores públicos sobre sus actos y omisiones".
3. El artículo 45 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas dispone: "SISTEMAS DE INFORMACION.- Las empresas públicas deberán divulgar en sus sitios Web, entre otros aspectos: la información financiera y contable del ejercicio fiscal anterior; la información mensual sobre la ejecución presupuestaria de la empresa; el informe de rendición de cuentas de los administradores; los estudios comparativos de los dos últimos ejercicios fiscales; sus reglamentos internos; y, de ser posible, el estado o secuencia de los trámites o petitorios que hagan los usuarios o consumidores; así como información sobre el estado de cuenta relativo al pago por consumo o por servicios. También publicarán la información sobre los procesos de contratación que realicen, de conformidad con las disposiciones que para el efecto contempla la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y demás normas especiales".
4. Ley Orgánica del Consejo de Participación Ciudadana y Control Social (LOCPCCS) en los siguientes artículos establece:

- Art. 11. "Obligados a rendir cuentas. - Tienen la obligación de rendir cuentas las autoridades del Estado electas o de libre remoción, representantes legales de empresas



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

públicas o personas jurídicas del sector privado que manejen fondos públicos o desarrollen actividades de interés público, sin perjuicio de la responsabilidad que tienen las y los servidores públicos sobre sus actos u omisiones.

En caso de incumplimiento por parte de las instituciones y entidades del sector público, el Consejo de Participación Ciudadana y Control Social remitirá la queja a la Contraloría General del Estado para que inicie el proceso de investigación sobre la gestión de las autoridades obligadas, sin perjuicio de las sanciones previstas en la Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública por la negación de información".

- Art. 12.- "Monitoreo a la rendición de cuentas. - El Consejo deberá realizar acciones de monitoreo y seguimiento periódico a los procesos de rendición de cuentas concertados con las instituciones y la ciudadanía; analizar los métodos utilizados, la calidad de la información obtenida y formular recomendaciones. Los informes de rendición de cuentas de las instituciones y entidades del sector público, serán remitidos al Consejo de Participación Ciudadana y Control Social en el plazo de treinta días posteriores a la fecha de presentación del informe, a fin de que se verifique el cumplimiento de la obligación y también se difunda a través de los mecanismos de los que dispone el Consejo".
- 5. Normas de Control Interno de la Contraloría General del Estado 100-04.- Rendición de Cuentas. - "La máxima autoridad, los directivos y demás servidoras y servidores, según sus competencias, dispondrán y ejecutarán un proceso periódico, formal y oportuno de rendición de cuentas sobre el cumplimiento de la misión y de los objetivos institucionales y de los resultados esperados".
- 6. Reglamento de Rendición de Cuentas expedido mediante Resolución No. CPCCS-PLS-SG-069-2021-476, de fecha 10 de marzo de 2021, en el artículo 11 establece el Proceso y Cronograma de Rendición de Cuentas para las instituciones y entidades de las cinco funciones del Estado; de Educación Superior, otra institucionalidad del Estado y los medios de comunicación social, deberán implementar el proceso de rendición de cuentas establecido en las guías especializadas existentes para el efecto según el siguiente proceso y cronograma:

Fase 0: Organización interna institucional del proceso de rendición de cuentas;

Fase 1: Elaboración del informe de rendición de cuentas;

Fase 2: Deliberación sobre el Informe de Rendición de Cuentas presentado por la autoridad a la ciudadanía.

Fase 3: Entrega del informe de rendición de cuentas al Consejo de Participación Ciudadana y Control Social.

- 7. Guía Especializada de Rendición de Cuentas para Otras Instituciones, publicada en la página web del CPCCS.



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

8. Formularios del proceso de Rendición de Cuentas 2021 establecido por el CPCCS, para Sociedades, Compañías mixtas y Empresas que manejan fondos públicos o son de interés público.
9. Mediante Oficio. N° 008-GASPOCH-EP-2022-GER, de fecha 10 de enero de 2022, la Gerente General designa el equipo de trabajo que ejecutará el proceso de Rendición de Cuentas siendo, el equipo de trabajo que asumirá la responsabilidad en el proceso referido de conformidad a sus ámbitos de acción:

Descripción de la responsabilidad asignada	Responsable directo	Servidor que colabora en el proceso:
Responsable del Proceso de Rendición de Cuentas.	Eco. Francisca Cazorla Ms.C. GERENTE-GENERAL	Eco. Francisca Cazorla GERENTE-GENERAL
Responsable del registro del Informe de Rendición de cuentas (CPCCS)		Eco. Francisca Cazorla GERENTE-GENERAL
Responsable del Evento de Rendición de Cuentas.		Ing. Wilson Salazar ASISTENTE RECAUDADOR
Responsable de la Logística del Evento de Rendición de Cuentas.		Ing. Kerly Andrade ASISTENTE ADMINISTRATIVO
Apoyo para el proceso de Rendición de Cuentas.		Ing. Alex Lema CONTADOR GENERAL
		Ing. Kerly Andrade ASISTENTE CONTABLE
	Ing. Wilson Salazar ASISTENTE RECAUDADOR	
	Ing. Martha Zambrano ASISTENTE DE BIENES Y BODEGA	
	Ing. Dayana Vargas ASISTENTE DE CONTRATACIÓN PÚBLICA Y TALENTO HUMANO	
	Ing. Saul Chacha. SUPERVISOR OPERATIVO	
	Dr. Telmo Tixi ASESOR JURÍDICO	



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

10. Art. 11 numeral 8 de la Ley de Empresas Públicas determina como deberes y atribuciones del Gerente General: "Aprobar y modificar los reglamentos internos que requiera la empresa, excepto el señalado en el numeral 8 del artículo 9 de esta Ley".
11. Instructivo para implementar la fase de deliberación ciudadana del proceso de Rendición de Cuentas periodo fiscal 2021 emitido por el Consejo de Participación Ciudadana y Control Social (CPCCS).

D. DISPOSICIONES GENERALES

- 1) Con el fin de lograr que el proceso de rendición de cuentas se constituya en un proceso participativo, incluyente, oportuno, transparente se acogerán los lineamientos metodológicos que determina el Consejo de Participación Ciudadana y Control Social (CPCCS); así también se aplicarán aquellos procedimientos surgidos por necesidad empresarial.
- 2) Para la ejecución de rendición de cuentas se ha considerado las siguientes fases:

Fase 0: Organización interna institucional del proceso de rendición de cuentas.

Determinar las actividades a cumplirse en el proceso de elaboración y la presentación del informe de rendición de cuentas.

Responsable: Comisión designada para el efecto.

Fase 1: Elaboración del Informe de Rendición de Cuentas.

Realizar la consolidación de la información proporcionada por las unidades de gestión. A partir de la evaluación de la gestión, redactar el informe final, respondiendo a los temas solicitados por la ciudadanía.

Responsable: Comisión designada para el efecto.

Fase 2: Deliberación sobre el Informe de Rendición de Cuentas presentado por la autoridad a la ciudadanía.

Difundir ampliamente por todos los medios digitales que disponga (redes sociales, correo electrónico, links a formularios en línea, buzones, foros o medios alternativos) el informe de Rendición de Cuentas Preliminar (narrativo); así como la información de las fechas y canales de deliberación.

- El Informe de Rendición de Cuentas Preliminar (narrativo) deberá abordar los contenidos obligatorios establecidos en la normativa vigente que se consolidan en el formulario de Rendición de Cuentas.
- La ciudadanía, de forma individual o colectiva, deberá analizar la gestión presentada por la empresa en el Informe recibido, previo a la transmisión en vivo.
 - Para implementar la fase de deliberación pública, la Empresa Pública podrá realizar: Transmisión en vivo por un canal o red social oficial que permita la retroalimentación de la ciudadanía.
 - Un video sobre la rendición de cuentas del Gerente General respecto del periodo 2021.



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

- Una vez que se realizó la transmisión en vivo, se publicará el video de rendición de cuentas en la página institucional, junto con el informe de rendición de Cuentas Preliminar (PDF), la empresa pública difundirá ampliamente dichos materiales en los medios de comunicación (página web y redes sociales).
- Durante este periodo, la Empresa Pública tiene la obligación de abrir canales de comunicación (redes sociales, correo electrónico, links o formularios en línea, buzones, foros, entre otros) que permitan receptor opiniones, sugerencias y demás aportes ciudadanos a los resultados presentados por la autoridad sobre la gestión empresarial.
- Finalizado este periodo la empresa deberá sistematizar todos los aportes ciudadanos recibidos: tanto los recogidos en la transmisión en vivo como a través de los diversos canales de comunicación implementados; y, elaborar un Acta de Compromiso / Plan de Trabajo sobre lo que implementará en su gestión. Esta Acta / Plan deberá ser difundida a través de todos los medios que disponga la EP.
- Se deberá publicar en la página web empresarial, el video de transmisión en vivo, los canales abiertos para receptor los aportes ciudadanos, el documento de sistematización de los aportes ciudadanos de los distintos canales y el Acta de Compromiso/ Plan de Trabajo, mismos que deberán ser reportados en el Informe de Rendición de Cuentas como medios de verificación, a través de los links respectivos.

Responsables:

- Comisión designada para el efecto
- Gestión Financiera
- Gestión Administrativa
- Gestión Operativa

Fase 3: Entrega del Informe de Rendición de Cuentas al CPCCS.

Ingresar al sistema del CPCCS la matriz del informe de acuerdo al formato determinado por la institución de control hasta el 30 de abril del 2022.

Responsable: Comisión designada para el efecto

E. DISPOSICIONES FINALES

- 1) Para la efectiva realización del Evento de Rendición de Cuentas, se coordinará el cumplimiento de las disposiciones contenidas en este Instructivo.
- 2) Cumplir las actividades en los plazos determinados en el Anexo A - Cronograma de Rendición de Cuentas.

F. VIGENCIA

El presente instructivo entrará en vigencia a partir de su suscripción y estará vigente durante el proceso de rendición de cuentas por el año 2021 que se llevará a cabo en el año 2022.



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

G. ANEXOS

- 1) Cronograma para Rendición de Cuentas correspondiente al año 2021.
- 2) Programa para la Presentación del Informe de Rendición de Cuentas.

Riobamba, 14 de enero del 2022.

Eco. Francisca Cazorla Ms. C.
GERENTE-GENERAL





EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

ANEXO 1

CRONOGRAMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS.

FECHA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE
ENERO -2021	Solicitud de Información a cada responsable.	Ing. Alex Lema CONTADOR GENERAL
ENERO -2021	Compilación de la Información recibida	Ing. Kerly Andrade ASISTENTE CONTABLE
ENERO-2021	Designación de la comisión y responsables del proceso de Rendición de Cuentas.	Ing. Wilson Salazar ASISTENTE RECAUDADOR
FEBRERO-2021	Registro de la Empresa Publica en el sistema del CPCCS	Ing. Martha Zambrano ASISTENTE DE BIENES Y BODEGA
	Entrega de Información e Informes requeridos	
FEBRERO-2021	Análisis y elaboración del informe de rendición de cuentas primer borrador.	Ing. Dayana Vargas ASISTENTE DE CONTRATACIÓN PÚBLICA Y TALENTO HUMANO
MARZO-2021	Aprobación del Informe de Rendición de Cuentas.	Ing. Saul Chacha. SUPERVISOR OPERATIVO
MARZO-2021	Publicación del Informe de Rendición de Cuentas.	
MARZO-2021	Evento Público de rendición de cuentas	
ABRIL-2021	Entrega de la información en la Plataforma Informática del CPCCS.	Dr. Telmo Tixi ASESOR JURÍDICO



EMPRESA PÚBLICA
ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH
GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

ANEXO 2

PROGRAMA PARA LA PRESENTACIÓN DEL INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS

HORA: 11H00

FECHA: jueves 31 de marzo de 2022.

LUGAR: Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera Politécnica E.P

- 1) Saludo de Bienvenida.
- 2) Presentación del Informe de Rendición de Cuentas del año 2021, por parte de la Eco. María Francisca Cazorla Logroño, Gerente General de la Empresa Pública.
- 3) Respuestas a las inquietudes y/o aportes emitidos por la ciudadanía.
- 4) Agradecimiento.



ESPOCH
Gasolinera Politécnica EP

**La Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera
Politécnica EP**

**RENDICIÓN DE CUENTAS
AÑO 2021**

Fecha: Jueves, 31 de marzo del 2022, estación de servicios.

Hora: 11H00

Transmisión: Facebook live Gasolinera Espoch

Eco. María Francisca Cazorla Ms.C
GERENTE-GENERAL



CALIDAD, CANTIDAD Y PRECIO JUSTO