



14

28/11/2016

CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

DELEGACIÓN PROVINCIAL DE CHIMBORAZO

DR6-DPCH-GADMCH-AI-0060-2016

**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE
CHAMBO**

INFORME GENERAL

Informe del examen especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago de los contratos de adquisición de bienes de larga duración, registro, uso, control y destino, en la dirección financiera y demás unidades relacionadas, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo; por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2015.

TIPO DE EXAMEN:

EE

PERIODO DESDE: 2014/01/01

HASTA: 2015/12/31

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CHAMBO

Examen especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago de los contratos de adquisición de bienes de larga duración, registro, uso, control y destino, en la dirección financiera y demás unidades relacionadas; del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2015.

Relación de siglas y abreviaturas utilizadas

Abreviaturas	Significado
AI	Auditoría Interna
COOTAD	Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
EP EMAISA	Empresa Públicas Municipal Agro Industrial Señora del Agro del Cantón Chambo
GADMCH	Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo
LOSEP	Ley Orgánica del Servicio Público
SERCOP	Servicio Nacional de Contratación Pública
USD	Dólares de Estados Unidos de Norte América

ÍNDICE

CONTENIDO	PÁGINA
Carta de presentación	1
CAPÍTULO I	
INFORMACIÓN INTRODUCTORIA	
Motivo del examen	2
Objetivos del examen	2
Alcance del examen	2
Base legal	2
Estructura orgánica	3
Objetivos de la entidad	4
Monto de recursos examinados	4
Servidores relacionados	4
CAPÍTULO II	
RESULTADOS DEL EXAMEN	
Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones	5
Documentación relevante no publicada en el portal institucional y procesos de contratación, no finalizados	6
Compras de equipos informáticos y mobiliarios, por ínfima cuantía	9
Bienes embodegados, subutilizados	12
Bienes inmuebles no registrados y sin escrituras	14
No se salvaguardó estación de topografía	15
Expropiaciones de terrenos no cumplen procedimientos normativos	17
Bien faltante establecido en constatación física	20
ANEXO	
Nómina de servidores relacionados con el examen	Anexo 1



Ref. Informe aprobado el _____

Director Regional Chimborazo

Chambo,

Señor

Alcalde

Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo

Presente

De mi consideración:

La Contraloría General del Estado, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, efectuó el examen especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago de los contratos de adquisición de bienes de larga duración, registro, uso, control y destino, en la dirección financiera y demás unidades relacionadas, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2015.

La acción de control se efectuó de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado. Estas normas requieren que el examen sea planificado y ejecutado para obtener certeza razonable de que la información y la documentación examinadas no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo, igualmente que las operaciones a las cuales corresponden, se hayan ejecutado de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, políticas y demás normas aplicables.

Debido a la naturaleza de la acción de control efectuada, los resultados se encuentran expresados en los comentarios, conclusiones y recomendaciones que constan en el presente informe.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, las recomendaciones deben ser aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio.

Atentamente,
Dios, Patria y Libertad.

Ing. Maria Elizabeth Vallejo Villacís

Auditor General Interno

Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo