



*Directorio
Donato
Pérez*

CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

AUDITORÍA EXTERNA DP CHIMBORAZO

DR6-DPCH-0025-2018

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CHAMBO

INFORME GENERAL

Examen especial de ingeniería a los procesos de contratación pública de proyectos viales, sanitarios, hidráulicos, de riego y obras civiles, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo; por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2014 y el 31 de julio de 2017.

Orden de Trabajo : 0006-DR6-DPCH-APyA-2017

Fecha O/T : 2017-08-28

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CHAMBO

Examen especial de ingeniería a los procesos de contratación pública de proyectos viales, sanitarios, hidráulicos, de riego y obras civiles del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2014 y el 31 de julio de 2017.

DELEGACIÓN PROVINCIAL DE CHIMBORAZO

Riobamba Ecuador

Relación de siglas y abreviaturas utilizadas

Siglas	Significado
APyA	Auditoría de Proyectos y Ambiental
CLGA	Codificación de la Ley de Gestión Ambiental
DPCH	Delegación Provincial de Chimborazo
DR6	Dirección Regional 6
EERSA	Empresa Eléctrica Riobamba S.A.
ESPOCH	Escuela Superior Politécnica de Chimborazo
GADM	Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal
GADMCH	Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo
INCOP	Instituto Nacional de Contratación Pública
INCP	Instituto Nacional de Patrimonio Cultural
INEN	Servicio Ecuatoriano de Normalización
LOGGE	Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado
LOSEP	Ley Orgánica del Servicio Público
LOSNCP	Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública
MCO	Menor Cuantía de Obras
Nº	Número
NCI	Normas de Control Interno
NTE	Norma Técnica Ecuatoriana
PDOT	Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial
RGLOSNCP	Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública
SENESCYT	Secretaría Nacional de Educación Superior, Ciencia, Tecnología e Innovación
SERCOP	Servicio Nacional de Contratación Pública
TDRs	Términos de Referencia
TULSMA	Texto Unificado de Legislación Secundaria del Ministerio del Ambiente
USD	Dólares de los Estados Unidos de América
USHAY	Módulo Facilitador de la Contratación Públicas



Ref. Informe aprobado el

2018-04-27

Riobamba,

Señor

Alcalde

Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo.

Chambo - Provincia Chimborazo

De mi consideración:

La Contraloría General del Estado, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, efectuó el examen especial de ingeniería a los procesos de contratación pública de proyectos viales, sanitarios, hidráulicos, de riego y obras civiles en el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2014 y el 31 de julio de 2017.

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 examinada 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,

Ing. María Teresa Ortega Ávila
Delegada Provincial de Chimborazo, Subrogante

	PÁGINA
CONTENIDO	
CAPÍTULO I	
INFORMACIÓN INTRODUCTORIA	
Motivo del examen	2
Objetivos del examen	2
Alcance del examen	2
Base legal	4
Estructura orgánica	4
Objetivos de la entidad	6
Monto de recursos examinados	6
Financiamiento	
Información de los proyectos	6
Procesos de contratación	
Administración, supervisión y fiscalización	
Base legal, movimiento económico, plazos y avance de obra	
Servidores relacionados	7
CAPÍTULO II	
RESULTADOS DEL EXAMEN	
Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones	8
Observaciones a los procesos precontractuales	9
Asignación de categoría del producto no corresponde al objeto del contrato	
No se observó modelos de pliegos obligatorios	
No se realizó convalidación de errores en las ofertas	
Fiscalizadora externa no afín al objeto de la Consultoría	
Proyectos con estudios incompletos	16
Proyectos sin permisos ambientales	20
Documentación relevante de procesos de contratación no se registró en el Portal de Compras Públicas	21
Ampliación de plazo sin aprobación	24
Consultorías a cargo de personas naturales incluyeron utilidad	25
No se cobró multa contractual	27
Obra pública con operación deficiente y sin mantenimiento	29
ANEXOS:	
Anexo 1	Información de los proyectos. Contiene: Base legal movimiento económico, evaluación de plazos, avance de obra, liquidación económica
Anexo 2	Nómina de servidores relacionados