



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO  
MUNICIPAL DE CHAMBO**

**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**25049-2-2013**

**INFORME GENERAL**

**EXAMEN ESPECIAL a:** la adquisición, registro, almacenamiento, distribución, custodia y control de los bienes de larga duración, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de marzo de 2013.

SECRETARÍA

SACAR COPIAS Y  
ENTREGAR POR OFICIO A  
LOS DIRECTORES, INDICANDO  
Q<sup>e</sup> SE CUMPLA DE MANERA  
INMEDIATA LAS RECOMENDACIONES

*[Firma]*  
Subir AL Portal.

**EXAMEN ESPECIAL** a: la adquisición, registro, almacenamiento, distribución, custodia y control de los bienes de larga duración, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de marzo de 2013.

## Relación de las siglas y abreviaturas utilizadas

<b>Abreviaturas</b>	<b>Significado</b>
AICH	Auditoría Interna Chambo
COOTAD	Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
CR	Comunicación de Resultados
DC	Departamento de Contabilidad
GAD	Gobierno Autónomo Descentralizado
GADMCH	Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo
MIES	Ministerio de Inclusión Económica y Social
USD	Dólares de Estados Unidos de Norteamérica

## ÍNDICE

<b>CONTENIDO</b>	<b>PÁGINA</b>
Carta de presentación	1
<b>CAPÍTULO I</b>	
<b>INFORMACIÓN INTRODUCTORIA</b>	
Motivo del examen	2
Objetivos del examen	2
Alcance del examen	2
Base legal	3
Estructura orgánica	3
Objetivos de la entidad	4
Monto de recursos examinados	4
Servidores relacionados	4
<b>CAPÍTULO II</b>	
<b>RESULTADOS DEL EXAMEN</b>	
Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones	5
Bienes obsoletos	6
Bienes inmuebles entregados bajo convenios y contratos, sin seguimiento	8
Bienes inmuebles municipales sin convenio, utilizados por entidades privadas	10
Bienes inmuebles registrados, no disponen de escrituras	12
Entrega de equipos sin seguimiento	14
Bienes sustraídos	17
<b>ANEXOS</b>	
Nómina de servidores relacionados con el examen	Anexo 1
Bienes sustraídos, enviados a desestimación y archivo	Anexo 2



Ref.: Informe aprobado el

10 ENE 2013

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 la adquisición, registro, almacenamiento, distribución, custodia y control de los bienes de larga duración, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2011 y el 31 de marzo de 2013.

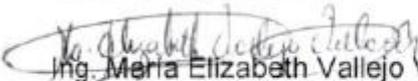
Nuestra acción de control se efectuó de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado. Estas normas requieren que el examen sea planificado y ejecutado para obtener certeza razonable de que la información y la documentación examinada no 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.

dl uno

Atentamente,  
Dios, Patria y Libertad,

  
Ing. María Elizabeth Vallejo Villacís

**Auditor General Interno**  
Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo