



N° C.C.:
N° NIS: 6053
PERIODO: 2016
N° INGRESO DPECO

15

22/02/2016

CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

DELEGACIÓN PROVINCIAL DE CHIMBORAZO

DR6-DPCH-GADMCH-AI-0010-2016

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CHAMBO

INFORME GENERAL

EXAMEN ESPECIAL a: la utilización, mantenimiento y control de vehículos y maquinarias, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo; por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015.

TIPO DE EXAMEN: EE PERIODO DESDE: 2014/01/01 HASTA: 2015/03/31

Orden de Trabajo: 25049-2-2015

Fecha O/T: 17/04/2015

EXAMEN ESPECIAL: a la utilización, mantenimiento y control de vehículos y maquinarias, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015.

EXAMEN ESPECIAL: a la utilización, mantenimiento y control de vehículos y maquinarias, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015.

Relación de siglas y abreviaturas utilizadas

Abreviaturas	Significado
AI	Auditoría Interna
GADMCH	Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo
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	3
Estructura orgánica	3
Objetivos de la entidad	4
Monto de recursos examinados	4
Servidores relacionados	4
CAPÍTULO II RESULTADOS DEL EXAMEN	
No se emitieron formularios para el control de los vehículos y maquinarias	5
Inexistencia de control sobre el uso de los vehículos y maquinarias	7
Ausencia de control en el abastecimiento de combustible	9
ANEXO	
Nómina de servidores relacionados con el examen	Anexo 1



Ref.: Informe aprobado el

22/11/2015

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 utilización, mantenimiento y control de vehículos y maquinarias, del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015.

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.

Atentamente,
Dios, Patria y Libertad,


Ing. María Elizabeth Vallejo Villacís
Auditor General Interno
Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Chambo