

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



Informe No.	Recomendación	Responsable	Estado	Acciones Cumplidas / Archivos	Acciones Reportadas
DR1-DPGY-AI-0175-2014	Recomendación 1: Realizar la apertura de una cuenta por cobrar por 4 248,00 USD, a nombre del ex Superintendente de Personal y Equipos, quien al cese de sus funciones el 18 de septiembre de 2009, no entregó al Superintendente entrante la concretera mixta, marca yanmar, modelo HA4B-K, color naranja, estado funcionando.	Contador General	Cumplida	Se evidenció que se procedió con apertura de asiento de diario No. 15873 del 28 de diciembre de 2011 número de cuenta 113170450032 la cuenta por cobrar a nombre del Ing. Mario Villacreses, Ex Superintendente de Personal y Equipos, por el valor de \$4 248,00, y con fecha 1 de enero de 2018 se procede con un asiento de apertura – consolidado en cuentas por cobrar años anteriores por el valor de \$4 248,00	Recomendación fue revisada en el informe DNAI-AI-0065-2019, aprobado el 31 de enero de 2019
DR1-DPGY-AI-0175-2014	Recomendación 2: Para el caso de transferencias gratuitas de bienes de la entidad, emitirá resolución, considerando, los procedimientos generales previos contemplados en las disposiciones legales pertinentes.	Prefecto Provincial del Guayas	Cumplida	Se evidenció que mediante Acta de la Sección Ordinaria del Consejo Provincial del Gobierno Autónomo Descentralizado del Guayas, celebrada el 21 de octubre de 2014 existiendo el quórum de Consejeros que exige la ley, a fin de instalar la sesión de aprobación del noveno punto relacionado con la solicitud de Transferencia Gratuita de los equipos 15-217 y 15-218 resuelven por unanimidad aprobar dicha transferencia, cumpliendo así con la emisión de resolución.	Recomendación fue revisada en el informe DNAI-AI-0065-2019, aprobado el 31 de enero de 2019
DR1-DPGY-AI-0175-2014	Recomendación 3: Elaborará las actas relacionadas con las transferencias gratuitas de bienes de la entidad, observando lo que indica la normatividad y reglamentos vigentes que norman este tipo de actos.	Jefe Financiero de Activos Fijos	Cumplida	Se evidenció que se ha efectuado el acta de entrega recepción el 6 de julio de 2016 de la donación que realiza el Gobierno Autónomo Descentralizado Provincial del Guayas a favor del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón Marcelino Maridueña de los equipos 15-217 y 15-218 con resolución de fecha celebrada el 21 de octubre de 2014. En dichas actas no consta la firma del delegado por la Unidad Administrativa, pero sí la del jefe financiero de activos fijos (E) y del Jefe de Logística de Maquinaria y Transporte, en representación del área administrativa y custodia del bien. El tiempo transcurrido es de 750 días debido a que antes no ha habido transferencias	Recomendación fue revisada en el informe DNAI-AI-0065-2019, aprobado el 31 de enero de 2019