



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

DIRECCIÓN PROVINCIAL DE GUAYAS

DPGY-0041-2025

UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO

INFORME GENERAL

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago, registro, control, uso y destino, de los bienes y servicios adquiridos bajo la modalidad de catálogo electrónico, en la UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO, por el período comprendido entre el 1 de agosto de 2020 y el 31 de diciembre de 2024

TIPO DE EXAMEN: EE

PERIODO DESDE: 2020-08-01

HASTA: 2024-12-31

UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO

Examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago, registro, control, uso y destino, de los bienes y servicios adquiridos bajo la modalidad de catálogo electrónico, en la Universidad Estatal de Milagro, por el periodo comprendido entre el 1 de agosto de 2020 y el 31 de diciembre de 2024

DIRECCIÓN PROVINCIAL DE GUAYAS
Guayaquil – Ecuador



Ref.: Informe aprobado el 13-5-2025

Milagro,

Señor
Rector
Universidad Estatal de Milagro
Ciudad.

De mi consideración:

La Contraloría General del Estado, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, efectuó el examen especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago, registro, control, uso y destino, de los bienes y servicios adquiridos bajo la modalidad de catálogo electrónico, en la Universidad Estatal de Milagro, por el periodo comprendido entre el 1 de agosto de 2020 y el 31 de diciembre de 2024.

La acción de control se realizó 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. Franklin Enrique Velásquez Lozano
GERENTE/DIRECTOR/AUDITOR INTERNO
UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO

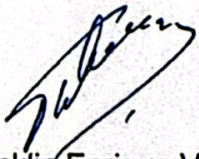
Conclusión

Se evidenció que los neumáticos adquiridos en el proceso CATE-UNEMI-162-2020 recibidos por la entidad según acta de entrega recepción de 10 de diciembre de 2020, no contó con el formulario de ingreso y egreso de bodega, siendo entregados directamente a la unidad solicitante. Lo que ocasionó que no se pueda identificar los servidores y vehículos a los cuales fueron destinadas las adquisiciones. Debido a que la Experto de Proveeduría y posterior Experto/a de Proveeduría no elaboró el formulario de ingresos y egresos de Bodega, incumpliendo la normativa citada en el comentario.

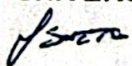
Recomendación

A la Experto/a de Proveeduría

1. Procederá sin excepción a la elaboración de comprobantes de ingresos y egresos de bodega, producto de las adquisiciones realizadas por la entidad, con el objeto de efectuar un control adecuado de los bienes institucionales.



Ing. Franklin Enrique Velásquez Lozano
GERENTE/DIRECTOR/AUDITOR INTERNO
UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO





PLAN DE ACCIÓN PARA CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES CGE

ENTIDAD:	UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO	FECHA GENERACIÓN:	2025-06-16
INFORME:	DPGY-0041-2025	USUARIO:	LEAL BRIONES JESSICA MARIELA
ALCANCE:	a las fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago, registro, control, uso y destino, de los bienes y servicios adquiridos bajo la modalidad de catálogo electrónico		
PERIODO EXAMINADO:	DESDE: 2020-08-01 HASTA: 2024-12-31		

RECOMENDACIÓN	CARGO RESPONSABLE	EJECUTORES CON DISPOSICIÓN				
		EJECUTOR	ACCIÓN - ACTIVIDAD	F. INICIO SUGERIDA	F. FINAL SUGERIDA	MEDIO VERIFICACIÓN
1. Procederá sin excepción a la elaboración de comprobantes de ingresos y egresos de bodega, producto de las adquisiciones realizadas por la entidad, con el objeto de efectuar un control adecuado de los bienes institucionales.	Experto/a de Proveeduría	Experta de Proveeduría	Elaborar comprobantes de ingresos y egresos de Bodega producto de las adquisiciones realizadas por la entidad	2025-06-01	2025-08-31	Comprobantes de ingresos y egresos de Bodega



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

REPORTE GENERAL DE INFORMES

INFORME	OFICIO	ALCANCE	PERIODO DESDE	PERIDO HASTA	AVANCE	ESTADO
DPGY-0107-2022	0016-DPGY-UNEMI-AI-2022	al registro, control contable y administrativo, y uso de los bienes de larga duración	2017-08-01	2022-04-30	100	Registro Completo
DPGY-0067-2023	0008-DPGY-UNEMI-AI-2023	a la adquisición de bienes y servicios a través de ínfimas cuantías, registro, uso y destino	2018-01-01	2022-12-31	100	Registro Completo
DPGY-0131-2023	0014-DPGY-UNEMI-AI-2023	a la administración y uso de bienes de uso y consumo corriente	2019-01-01	2023-04-30	100	Registro Completo
DPGY-0037-2024	0003-DPGY-UNEMI-AI-2024	a los procedimientos para el egreso y baja de bienes e inventarios	2018-07-01	2023-08-31	100	Registro Completo
DPGY-0085-2024	0011-DPGY-UNEMI-AI-2024	al otorgamiento y cumplimiento de convenios y contratos por becas y ayudas económicas para los servidores y docentes de la UNEMI	2019-01-01	2023-12-31	100	Registro Completo
DPGY-0137-2024	0017-DPGY-UNEMI-AI-2024	a los traslados, instalaciones, viáticos y subsistencias	2019-05-01	2024-04-30	100	Registro Completo
DPGY-0002-2025	0002-DPGY-UNEMI-AI-2025	a la administración, uso y control del parque automotor	2021-09-01	2024-08-31	100	Registro Completo
DPGY-0041-2025	OFICIO 0013-DPGY-UNEMI-AI-2025	a las fases preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago, registro, control, uso y destino, de los bienes y servicios adquiridos bajo la modalidad de catálogo electrónico	2020-08-01	2024-12-31	100	Registro Completo
DPGY-0098-2025	0019-DPGY-UNEMI-AI-2025	al cumplimiento de las recomendaciones constantes en los informes de auditoría interna y externa: DPGY-0107-2022, DPGY-0130-2022, DPGY-0067-2023, DPGY-0131-2023, DPGY-0037-2024, DPGY-0085-2024 y DPGY-0137-2024, aprobados por la Contraloría General del Estado	2022-09-01	2025-04-30	100	Registro Completo

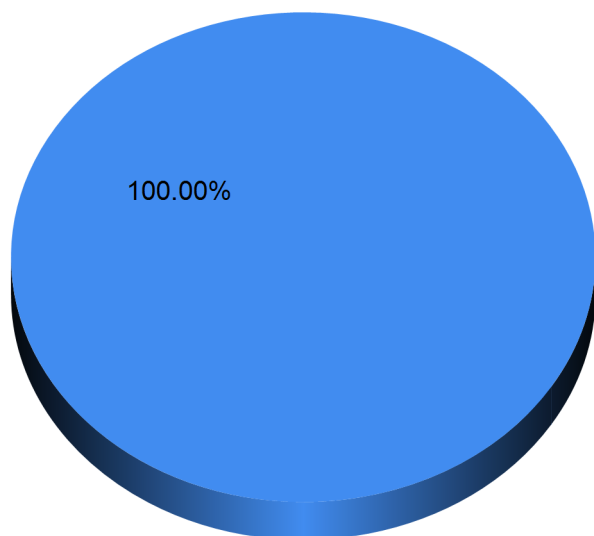


CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

REPORTE GENERAL DE INFORMES

Avance Registro Plan de Acción por Informe

% de Avance
Registro Completo



Avance Registro Plan de Acción por Informe

