



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

DIRECCIÓN PROVINCIAL DE GUAYAS

DPGY-0098-2025

UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO

INFORME GENERAL

Examen especial 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, en la Universidad Estatal de Milagro, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2022 y el 30 de abril de 2025.

TIPO: EE

PERIODO DESDE: 2022-09-01

HASTA: 2025-04-30

Examen especial 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, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2022 y el 30 de abril de 2025.

DIRECCIÓN PROVINCIAL DE GUAYAS

Guayaquil – Ecuador



Ref.: Informe aprobado el 27-10-2025

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 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 en la Universidad Estatal de Milagro, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2022 y el 30 de abril de 2025.

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 esta sea planificada y ejecutada para obtener certeza razonable de que la información y la documentación examinada no contiene 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, serán objeto de seguimiento y su inobservancia será sancionada por este Ente de Control, acorde a la normativa vigente.

Atentamente,

Ing. Federico Avilés Muñoz

**GERENTE/DIRECTOR/AUDITOR INTERNO
UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO**

en el que adjunta todas las disposiciones y seguimiento efectuado para el cumplimiento de la recomendación e indicando que el proceso se encuentra en etapa coactiva, lo cual confirmó lo comentado por auditoría.

Conclusión

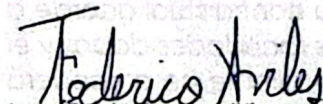
De 30 recomendaciones contenidas en 7 informes aprobados por la Contraloría General del Estado durante el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2022 y el 30 de abril de 2025, se estableció que veinte y nueve (29) recomendaciones se encontraron cumplidas, lo cual representó el 96,66%; una (1) recomendación que representó el 3,34% fue cumplida parcialmente.

En el informe DPGY-0107-2022 la recomendación 1 fue parcialmente cumplida, no obstante, el Rector y los servidores han iniciado el proceso coactivo para la recuperación del valor de los bienes no presentados.

Recomendación

A la Tesorera

1. Seguirá impulsando el proceso iniciado de coactiva al ex servidor con el objeto de recuperar el valor de los bienes no presentados en el informe de auditoría DPGY-0107-2022 y de esta manera la institución no vea afectados sus recursos.



Ing. Federico Avilés Muñoz

GERENTE/DIRECTOR/AUDITOR INTERNO
UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO

✓
echo



PLAN DE ACCIÓN PARA CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES CGE

ENTIDAD:	UNIVERSIDAD ESTATAL DE MILAGRO	FECHA GENERACIÓN:	2026-02-03
INFORME:	DPGY-0098-2025	USUARIO:	LEAL BRIONES JESSICA MARIELA
ALCANCE:	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		
PERIODO EXAMINADO:	DESDE: 2022-09-01 HASTA: 2025-04-30		

RECOMENDACIÓN	CARGO RESPONSABLE	EJECUTORES CON DISPOSICIÓN				
		EJECUTOR	ACCIÓN - ACTIVIDAD	F. INICIO SUGERIDA	F. FINAL SUGERIDA	MEDIO VERIFICACIÓN
1. Seguirá impulsando el proceso iniciado de coactiva al ex servidor con el objeto de recuperar el valor de los bienes no presentados en el informe de auditoría DPGY-0107-2022 y de esta manera la institución no vea afectados sus recursos.	Tesorera	Tesorera	Efectuar notificaciones de cobro	2025-12-01	2026-03-31	Correos electrónicos
		Tesorera	Elaborar orden de cobro y emisión de título de crédito	2026-04-01	2026-06-30	Orden de cobro y título de crédito
		Jueza de Coactiva	Aplicar medidas cautelares conforme normativa legal vigente.	2026-07-01	2026-12-31	Providencias



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

REPORTE GENERAL DE INFORMES

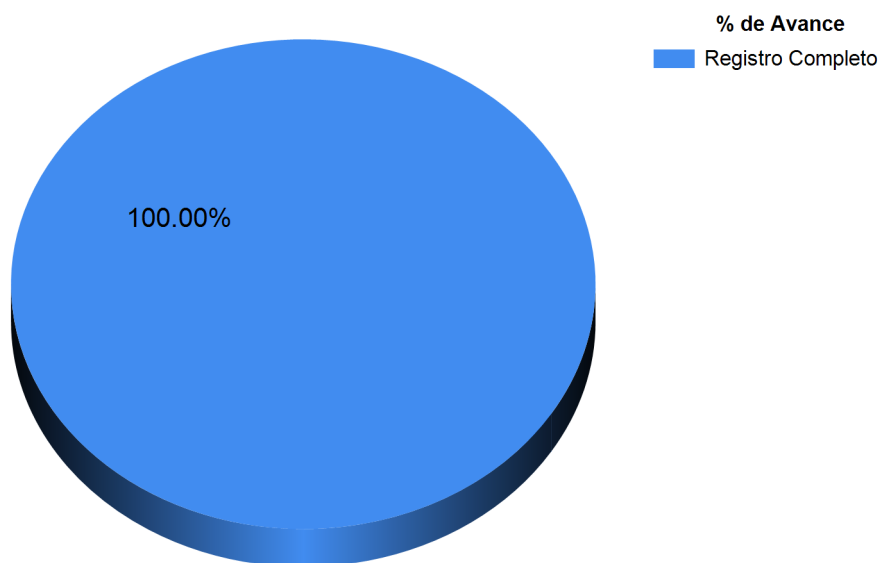
INFORME	OFICIO	ALCANCE	PERIODO DESDE	PERIDO HASTA	AVANCE	ESTADO
DPGY-0107-2022	0016-DPGY-UNEMI-AI-2022	al registro, control contable y administrativo, y uso de los bienes de larga duración	2017-08-01	2022-04-30	100	Registro Completo
DPGY-0067-2023	0008-DPGY-UNEMI-AI-2023	a la adquisición de bienes y 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



Avance Registro Plan de Acción por Informe

