



ESCUELA SUPERIOR POLITÉCNICA DE CHIMBORAZO
FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS
UNIDAD DE EDUCACIÓN A DISTANCIA
LICENCIATURA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

TRABAJO DE TITULACIÓN

Previo a la obtención del título de:

LICENCIADO EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

TEMA:

AUDITORÍA DE GESTIÓN AL GOBIERNO AUTÓNOMO
DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO, DEL
CANTÓN RIOBAMBA, PROVINCIA DE CHIMBORAZO, PERÍODO
2015

AUTOR:

ELVIS GEOVANY GARCÉS CHAFLA

RIOBAMBA – ECUADOR

2017

CERTIFICACIÓN DEL TRIBUNAL

Certificamos que el presente trabajo de titulación, ha sido desarrollado por el Sr. Elvis Geovany Garcés Chafla, quien ha cumplido con las normas de investigación científica y una vez analizado su contenido, se autoriza su presentación.

Ing. Jorge Enrique Arias Esparza
DIRECTOR

Ing. María Del Carmen Ibarra Chango
MIEMBRO

DECLARACIÓN DE AUTENTICIDAD

Yo, Elvis Geovany Garcés Chafla, declaro que el presente trabajo de titulación es de mi autoría y que los resultados del mismo son auténticos y originales. Los textos constantes en el documento que provienen de otra fuente están debidamente citados y referenciados.

Como autor, asumo la responsabilidad legal y académica de los contenidos de este trabajo de titulación.

Riobamba, 26 de Abril 2017

Elvis Geovany Garcés Chafla

C.C. 0604680322

DEDICATORIA

En primer lugar a dios, ser maravilloso que me dio fuerza y fe para creer lo que me parecía imposible terminar a mis padres: Juan Garcés y Mariana Chafla, a mi esposa Mayra Procel por haber confiado en mí son personas muy importantes en vida.

AGRADECIMIENTO

A Dios por ser un ser supremo que me dio la vida, por bendecirme en cada momento y permitirme cumplir las metas y objetivos planteados.

A mi padre Juan Garcés por sus esfuerzos constantes para que yo culmine esta etapa, por su ejemplo, sus consejos que me brindo.

A mi madre Mariana Chafra por los sacrificios que realizo y ser la principal promotora de mis sueños gracias por confiar y creer en mí.

A mi hermana María Garcés porque siempre ha estado en los buenos y malos momentos a mi lado brindándome su apoyo.

A mi esposa Mayra Procel por su ayuda e impulsarme a terminar mi Proyecto Del Trabajo De titulación, hemos pasado momentos difíciles pero siempre ha estado brindándome su comprensión, cariño y amor.

Me gustaría agradecer sinceramente a mi Director del Tribunal Ing. Jorge Arias y a mi Miembro del Tribula Ing. María Del Carmen Ibarra Chango, por sus conocimientos, sus orientaciones que me sirvió de mucho para poder culminar mi Proyecto Del Trabajo de Titulación.

A la Escuela Superior Politécnica De Chimborazo por permitirme ser parte de esta prestigiosa institución.

Al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, por haber permitido realizar mí proyecto del trabajo de titulación en tan prestigiosa entidad.

ÍNDICE DE CONTENIDO

Portada.....	i
Certificación del tribunal	ii
Declaración de autenticidad.....	iii
Dedicatoria.....	iv
Agradecimiento.....	v
Índice de contenido.....	vi
Índice tablas	x
Índice de gráficos.....	x
Índice de figuras.....	x
Índice de anexos.....	x
Resumen.....	xi
Abstract	xii
Introducción.....	1
CAPÍTULO I: EL PROBLEMA.....	3
1.1 PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA.....	3
1.1.1 Formulación del problema.....	4
1.1.2 Delimitación del problema	4
1.2 JUSTIFICACIÓN	4
1.3 OBJETIVOS.....	5
1.3.1 Objetivo general	5
1.3.2 Objetivos específicos.....	5
CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO CONCEPTUAL	6
2.1 ANTECEDENTES DEL OBJETO DE ESTUDIO	6
2.1.1 Constitución del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.....	7
2.1.2 Competencias del GADPR LICTO	9
2.1.3 Estructura Organizacional	10
2.1.4 Niveles Jerárquicos del GAD	11
2.1.5 Estructura Funcional del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.	11
2.1.6 Visión.....	12

2.1.7	Objetivos estratégicos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto	12
2.1.8	Servicios del GADPR LICTO	12
2.1.9	Análisis FODA	13
2.2	FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA	14
2.2.1	Conceptos de Auditoría según varios autores.....	14
2.2.2	Tipos de auditoría	14
2.2.3	Definición de Auditoría de Gestión según varios autores	15
2.2.4	Similitudes y Diferencias entre Auditoría de Gestión y Auditoría Financiera	16
2.2.5	Conceptos de las 5 Es: eficiencia, efectividad o eficacia, economía, ética y ecología.....	17
2.2.6	Objetivos de la Auditoría de Gestión	17
2.2.7	Propósitos de Auditoría de Gestión	18
2.2.8	Importancia de la Auditoría de Gestión.....	18
2.2.9	Alcance de Auditoría	18
2.2.10	Fases de auditoría de gestión	19
2.2.11	Proceso de la Auditoría de Gestión	20
2.2.12	Herramientas de Auditoría de Gestión	21
2.2.12.1	Equipo Multidisciplinario	21
2.2.13	Métodos de evaluación en Auditoría	21
2.2.14	Riesgos de auditoría de gestión	22
2.2.14.1	Categorías de riesgo de auditoría.....	22
2.2.15	Muestreo en auditoría	23
2.2.15.1	Evidencias Suficientes y Competentes	24
2.2.15.2	Clases de evidencias en Auditoría	24
2.2.16	Técnicas utilizadas.....	25
2.2.16.1	Clasificación de las técnicas de auditoría y otras prácticas utilizadas	25
2.2.17	Papeles de trabajo en Auditoría	27
2.2.17.1	Propósitos de los papeles de trabajo	28
2.2.17.2	Archivo de los papeles de trabajo	28
2.2.18	Índices en Auditoría.....	29
2.2.19	Marcas de Auditoría	30
2.2.20	Hallazgos en Auditoría	32
2.2.21	Indicadores de gestión	34

2.2.21.1	Indicadores cualitativos y cuantitativos	34
2.2.22	Normas Internacionales de Auditoría (NAGAS).....	35
2.2.22.1	Normas Personales.....	35
2.2.22.2	Normas relativas a la ejecución del trabajo	36
2.2.22.3	Normas relativas a la rendición de informes	38
2.2.23	Componentes del Control Interno.....	40
2.2.23.1	Ambiente de Control.....	40
2.2.23.2	Valoración de Riesgos	41
2.2.23.3	Actividades de Control	42
2.2.22.4	Información y Comunicación	42
2.2.23.5	Monitoreo.....	42
2.3	IDEA A DEFENDER	43
2.3.1	Idea general.....	43
2.4	VARIABLES	43
2.4.1	Variable Independiente	43
2.4.2	Variable Dependiente	43
CAPÍTULO: III MARCO METODOLÓGICO.....		44
3.1.	Método deductivo	44
3.2.	Método analítico	44
3.3.	Método descriptivo	44
3.4.	Técnicas de investigación	44
3.4.1.	Técnicas de Verificación Ocular	44
3.4.2.	Técnicas de Verificación Verbal	44
3.4.3.	Técnicas de Verificación Escrita	45
3.4.4.	Técnicas de Verificación Documental.....	45
3.4.5.	Técnicas de Verificación Física.....	45
3.5.	Instrumentos	45
3.6	Modalidad de la investigación	46
3.7	Tipos de investigación	46
3.7.1	Descriptiva.....	46
3.7.2	Explicativa	46
3.8.	Población y Muestra	47
3.8.1.	Muestra	47
CAPÍTULO IV: MARCO PROPOSITIVO.....		48

4.1.	TITULO.....	48
4.2.	DESARROLLO DE LA PROPUESTA	48
	CONCLUSIONES	118
	RECOMENDACIONES.....	119
	BIBLIOGRAFÍA	120

ÍNDICE TABLAS

Tabla N°: 1 Funciones de autoridades electas y funcionarios del GAD	11
Tabla N°: 2 Similitudes y Diferencias entre Auditoría de Gestión y Auditoría Financiera.....	16
Tabla N°: 3 Marcas de Auditoría	31
Tabla N°: 4 Universo de Estudio	47
Tabla N°: 5 Marcas	62
Tabla N°: 6 Tiempo de respuesta de trámites	94
Tabla N°: 7 Programa de Auditoría Fase IV.....	105

ÍNDICE DE GRÁFICOS

Gráfico N° 1: Competencias de los GAD Parroquiales	9
Gráfico N° 2: Clasificación de las técnicas de auditoría y otras prácticas utilizadas.....	25
Gráfico N° 3: Ingreso de Financiamiento Público y Gastos de Inversión	91
Gráfico N° 4: Tiempo de respuesta de trámites del GADPR LICTO.....	94

ÍNDICE DE FIGURAS

Figura N°: 1 Estructura Organizacional.....	10
Figura N°: 2 Análisis FODA.....	13
Figura N°: 3 Proceso de la Auditoría de Gestión.....	20

ÍNDICE DE ANEXOS

Anexo 1 Distribución Presupuestaria del GADPR LICTO	121
Anexo 2 Estado de Ejecución Presupuestaria del GADPR LICTO.....	122
Anexo 3 Plan de Inversión.....	123
Anexo 4 verificar el tiempo de entrega de trámites por parte del GADPR LICTO.....	124

RESUMEN

El presente proyecto de investigación es la Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, del cantón Riobamba, provincia de Chimborazo período 2015, con el fin de determinar el cumplimiento adecuado de sus recursos. Para su desarrollo se realizó cuestionarios de control interno aplicando el método Coso I, además entrevistas, encuestas realizadas a los funcionarios, indicadores de gestión, Normas Internacionales de Auditoría, pruebas de cumplimiento. Como resultado del análisis sobre la utilización de recursos de la organización, y de la documentación revisada, se determinaron las siguientes observaciones: inestabilidad presupuestaria, no se realiza la contratación del personal mediante concurso de méritos y oposición, los trámites entregados por parte de la institución a los usuarios no son ágiles, a su grupo de trabajo no se realiza una evaluación periódica. Como conclusión la entidad no está cumpliendo con los principios de eficiencia y eficacia en la utilización de sus recursos. Se recomienda realizar auditorías en forma anual para determinar las situaciones que presenta la entidad y tenga una adecuada administración.

Palabras Claves: < AUDITORÍA DE GESTIÓN> <RECURSOS> < INDICADORES DE GESTIÓN> < CUESTIONARIOS DE CONTROL INTERNO METODO COSO 1> < EFICIENCIA> < EFICACIA>.

Ing. Jorge Enrique Arias Esparza

DIRECTOR TRABAJO DE TITULACIÓN

ABSTRACT

The present investigation is the Management Audit to the Autonomous Government Decentralized Rural of Licto Parish, Riobamba Canton, Chimborazo, during 2015, in order to determine the adequate fulfillment of the resources. For its development questionnaires of internal control applying Coso I method were applied, in addition interviews, employees surveys, management indicators, International Auditing Standards, and compliance tests as well. As a result of the analysis of the use of the organization's resources and the revised documentation, the following observations were determined: budgetary instability, the recruitment of staff through the merit and opposition contest were not carried out, the paperwork handed down by the institution to users there are not efficient, to its work group does not perform a periodic evaluation. As a conclusion the entity is not complying with the principles of efficiency and effectiveness in the use of resources. It is recommended to do annual audits are recommended to determine the situations presented by the entity and have a good administration.

KEYWORDS: < MANAGEMENT AUDIT > < EFFICIENCY > < EFFECTIVENESS >
< MANAGEMENT INDICATORS > < INTERNAL CONTROL I > < LICTO (PARISH) >.

INTRODUCCIÓN

La Auditoría de Gestión, para el Sector Público es muy importante convirtiéndose así en una herramienta fundamental para el control de sus operaciones, actividades, supervisión de los recursos, de esta manera nos permite medir el grado de eficiencia y eficacia en responsabilidades que han sido asignadas a sus funciones y realizar un análisis a la institución, y conocer cómo se manejan los recursos para su cumplimiento de metas y objetivos estas requieren de eficiencia y eficacia en el manejo de los mismos, por lo cual la importancia del tema que la Auditoría de Gestión es una herramienta importante para analizar y evaluar el control interno de esta manera que permita valorar el desempeño de la institución y el grado de eficiencia y eficacia y estos resultados conllevan para realizar sus correctivos necesarios para una toma de decisiones correctas.

El presente proyecto de titulación tiene como finalidad aportar a quienes dirigen el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, mediante un informe dar a conocer los resultados obtenidos, que ayudara a mejorar el desarrollo de sus actividades y el manejo adecuado de sus recursos de esta manera ayudara a una correcta toma de decisiones y a la utilización de correctivos necesarios por parte de la máxima autoridad.

El proyecto de titulación se encuentra estructurado de conformidad a las Normas establecidas en el Reglamento de Régimen Académico de la Escuela Superior Politécnica de Chimborazo está constituido de la siguiente manera: **TÍTULO** se detalla el objeto de estudio que se investiga, a continuación tenemos el **RESUMEN** breve síntesis del proyecto, en idioma español e inglés **INTRODUCCIÓN** manifiesta la importancia del tema, aporte a la entidad **REVISIÓN DE LA LITERATURA** aquí detallamos todo lo relacionado a definiciones y conceptualizaciones para la elaboración de la Auditoría de Gestión, **TÉCNICAS Y MÉTODOS** aquí detallamos los métodos, técnicas y procedimientos que hicieron posible el desarrollo de la investigación, como siguiente paso tenemos la **PROPUESTA**, se presenta en el ámbito institucional, la base legal, estructura de la entidad y el desarrollo de la Auditoría de Gestión, con las siguientes fases: Fase I Familiarización y realización de legislación, Fase II Evaluación del sistema de control interno, Fase III Desarrollo de Hallazgos, Fase IV Redacción de informes y comunicación de resultados, Fase V Monitoreo estratégico de recomendaciones. Al

culminar el proyecto se presentan las Conclusiones, Recomendaciones y Bibliografía, y por último se adjunta los anexos que sustentan el trabajo de investigación y el Índice.

CAPÍTULO I: EL PROBLEMA

1.1 PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

En la actualidad el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto no ha sido objeto de una Auditoría de Gestión por este motivo este examen es producto de investigación.

Los principales problemas que afectan al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de Licto son:

- Inestabilidad presupuestaria en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.
- La contratación del personal lo realiza sin concurso de méritos y oposición.
- Los trámites entregados por parte del GADPR LICTO a los usuarios no son ágiles.

Se interviene en los problemas indicados, los mismos que afectarían en el manejo de sus recursos lo cual impediría cumplir sus niveles de eficiencia, eficacia y economía en sus operaciones por esta razón se realiza una Auditoría de Gestión para el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, utilizando indicadores de gestión para lograr un adecuado manejo de los mismos.

Al presentarse estas situaciones realizamos el presente trabajo de investigación, basándonos en la realidad actual del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, en su organización, que presente alternativas de solución, mediante la realización de una Auditoría de Gestión, que permita a la entidad un manejo adecuado de sus recursos en beneficio del presidente del GAD, de sus funcionarios y de la colectividad de la parroquia de Licto.

1.1.1 Formulación del problema

¿Cómo incide el realizar una Auditoría de Gestión en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto para lograr la eficiencia y eficacia en el cumplimiento del manejo adecuado de los recursos correspondiente al período 2015?

1.1.2 Delimitación del problema

La Auditoría de Gestión se desarrollará en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto del Cantón Riobamba, Provincia de Chimborazo. El estudio corresponde al período 2015.

1.2 JUSTIFICACIÓN

La realización de una Auditoría de Gestión, permitirá contar con un instrumento operativo y dinámico para el manejo adecuado de sus recursos, y por lo tanto lograr cumplir su, Visión, Objetivos y Metas del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto. Alcanzando corregir sus debilidades detectadas.

La Auditoría de Gestión a realizar beneficiara al Presidente del GAD, y a sus funcionarios públicos y a la colectividad de la parroquia de Licto, de esta manera conocerán si los recursos se están administrando correctamente, cumpliendo con el fin para los que fueron asignados y si estos se logran con efectividad, eficiencia.

Para el efecto de la investigación contribuirá con la colaboración de todo sus funcionarios porque se dispone la autorización de la máxima autoridad para recolectar toda la información necesaria que permita alcanzar el éxito del trabajo investigativo. Las recomendaciones que se formulen al final del trabajo, las mismas que serán implementadas en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto para lograr eficacia y eficiencia en el manejo adecuado de sus recursos.

1.3 OBJETIVOS

1.3.1 Objetivo general

Realizar una Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, Cantón Riobamba, Provincia de Chimborazo, período 2015 para lograr la eficiencia y eficacia en el cumplimiento del manejo adecuado de los recursos.

1.3.2 Objetivos específicos

- Desarrollar el Marco Teórico que me permita obtener el conocimiento necesario para la ejecución de la Auditoría de Gestión.
- Establecer técnicas, y métodos que me proporcionen detectar posibles falencias en la administración de sus recursos, para beneficio de la entidad.
- Realizar el informe de Auditoría de Gestión con las respectivas evidencias encontradas y sus principales recomendaciones, para que el personal del GADPR LICTO, realice sus correctivos necesarios.

CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO CONCEPTUAL

(PLAN DE DESARROLLO Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL 2015-2019)

2.1 ANTECEDENTES DEL OBJETO DE ESTUDIO



“La parroquia “San Pedro de Licto”, está ubicada dentro del espacio geopolítico del Cantón Riobamba. Provincia de Chimborazo, a 18 Km. de la cabecera cantonal en dirección Sur-Oeste.

Latitud: 766405

Longitud: 9800166

Rango altitudinal: 2680-3320 msnm

Limites

N: Cantón y río Chambo.

S: Parroquia Cebadas.

E: Río Chambo y Parroquia Pungalá.

O: Parroquias Flores y Punin

La actual parroquia San Pedro de Licto, hace revalidar tres teorías, entre ellas la más acentuada, que fue constituida por Juan Clavijo en el año 1588 misión cumplida por delegación de la Real Audiencia de Quito para que estableciere varios pueblos, que en la actualidad son grandes ciudades de mucha importancia para el País como la provincia de Tungurahua y Chimborazo.

En el año 1835, Licto se eleva a la categoría de Parroquia Civil y se crea la primera Tenencia Política conformado por un Teniente Político y un Secretario, constituyéndose en la máxima Autoridad de la parroquia, posteriormente se crea la Junta Parroquial cuyos miembros eran personas de la aristocracia licteña del centro poblado, nombrados por: el Teniente Político, Párroco, pocos directivos barriales, amigos, vecinos y en muchos casos por familiares; en estos espacios no se tomaba en cuenta la participación a personas de los anejos (hoy comunidades campesinas) ya que en esa época no concebían al indígena como autoridad parroquial, existía casos que los miembros de la Junta Parroquial y Teniente Político, entre si mantenían parentesco familiar o de afinidad, esta coalición hacia que las autoridades actúen con prepotencia y abuso de autoridad, racismo y denigración hacia los indígenas.

Asimismo moradores del centro poblado considerados inferiores, sufrían el mismo trato, todo estos atropellos se perpetraba con la complicidad de las autoridades cantonales, provinciales y nacionales.

2.1.1 Constitución del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto

El Gobierno Parroquial como “La Junta Parroquial” funciona hasta el 4 de Enero del año 2000 adscrito al Municipio cantonal que abalizaba y extendía los nombramientos.

El Art. 228 de la Constitución Política del Ecuador de 1998, eleva a las Juntas Parroquiales a la categoría de Gobiernos Seccionales Autónomos, disponiendo que los miembros sean electos democráticamente por votación popular, así para el período 2000-2005, con la participación de candidatos representantes de las comunidades y sector urbano fue electa la primer Junta Parroquial de Licto recayendo la presidencia por voto mayoritario en Alfonso Guamán Pomatoca indígena de la comunidad de Molobog y candidato por la Unidad Progresista de Chimborazo, electos los miembros de la Junta

Parroquial se posesionan en la calle sin contar con: oficina, ley, siquiera un centavo de presupuesto, hoja de papel o lápiz para el inicio de sus funciones, a fin de demandar financiamiento del Gobierno Nacional, con las Juntas parroquiales de la provincia conforman el Consorcio Provincial de Juntas Parroquiales de Chimborazo, luego conforman el Consorcio Nacional de Juntas Parroquiales del Ecuador y al no contar con financiamiento, estas actividades lo cumplen a costa de sus propios y personales recursos económicos por lo que trabajan 15 meses sin sueldo o siquiera viáticos, razón que un vocal y la secretaria renuncian, así mediante arduas gestiones en el Congreso Nacional y con oposición de varios Alcaldes y Prefectos que veían a las Juntas Parroquiales como disidentes, se aprueba la Ley de Juntas Parroquiales Rurales del Ecuador, amparados en esta Ley, las 887 Juntas Parroquiales del País emprenden las gestiones en el Ministerio de Finanzas, entidad que por primera vez en la historia del Ecuador asigna un presupuesto anual de apenas \$5.000 CINCO MIL DÓLARES AMERICANOS para la Junta Parroquial de Licto que no cubría siquiera gastos corrientes, peor sueldos; lo que es más, de este presupuesto, el 5 % se descuenta para financiar al Consorcio Nacional y Provincial de Juntas Parroquiales, pese a esto, mediante gestiones en diferentes instituciones consigue financiamiento para diferentes obras en las comunidades y sector urbano y para las funciones de los miembros de la Junta Parroquial del próximo período, entrega una oficina equipada, mobiliarios y asignación presupuestaria del Ministerio de Finanzas y otras instituciones.

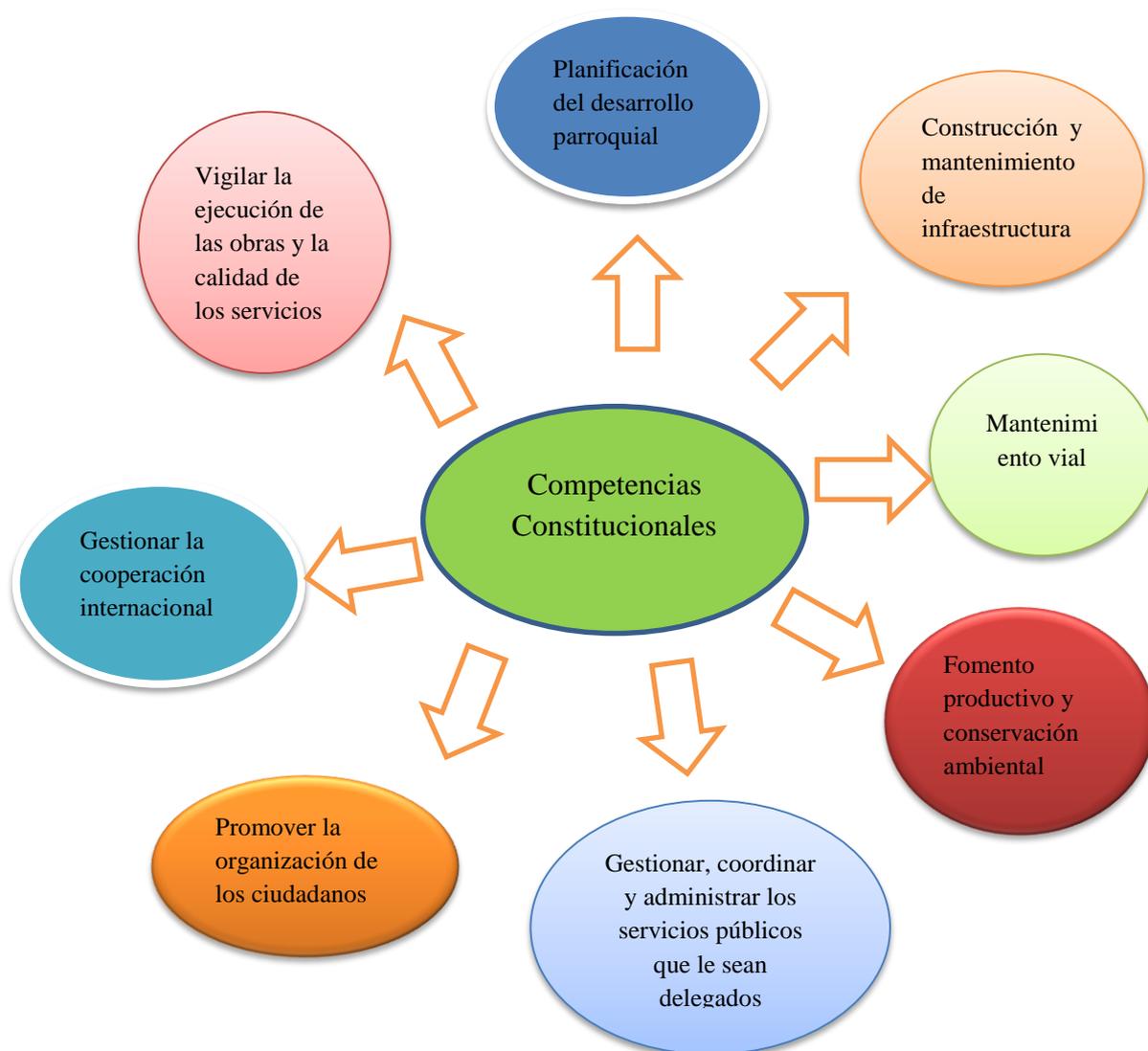
En una de las transitorias de la citada constitución, dispone que las tenencias políticas continuaran funcionando hasta que se nombre los jueces de paz; sin embargo, hasta la actualidad no se ha nombrado estos jueces y la tenencia política continúa funcionando. Las últimas normativas constitucionales y el COTAD.

Reconocen a las Juntas Parroquiales Rurales como Gobiernos Autónomo Descentralizados, amparado en este marco legal, mediante Resolución N° 50 la Junta Parroquial de Licto aprueba el cambio de su denominación por Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural Licto GADPRLECTO.

2.1.2 Competencias del GADPR LICTO

Desde la aprobación de la constitución del año 2008 y del Código Orgánico de Organización territorial Autonomía y Descentralización (COOTAD), los Gobiernos Autónomos Descentralizados Parroquiales Rurales tenemos ocho competencias exclusivas, cuya gestión puede también ser ejercida de manera concurrente con otros niveles de gobierno. En el esquema a continuación se presentan las competencias que en la Constitución (Art. 267) y la COOTAD (Art. 65), se asignan a los GADPR.

Gráfico N° 1: Competencias de los GAD Parroquiales

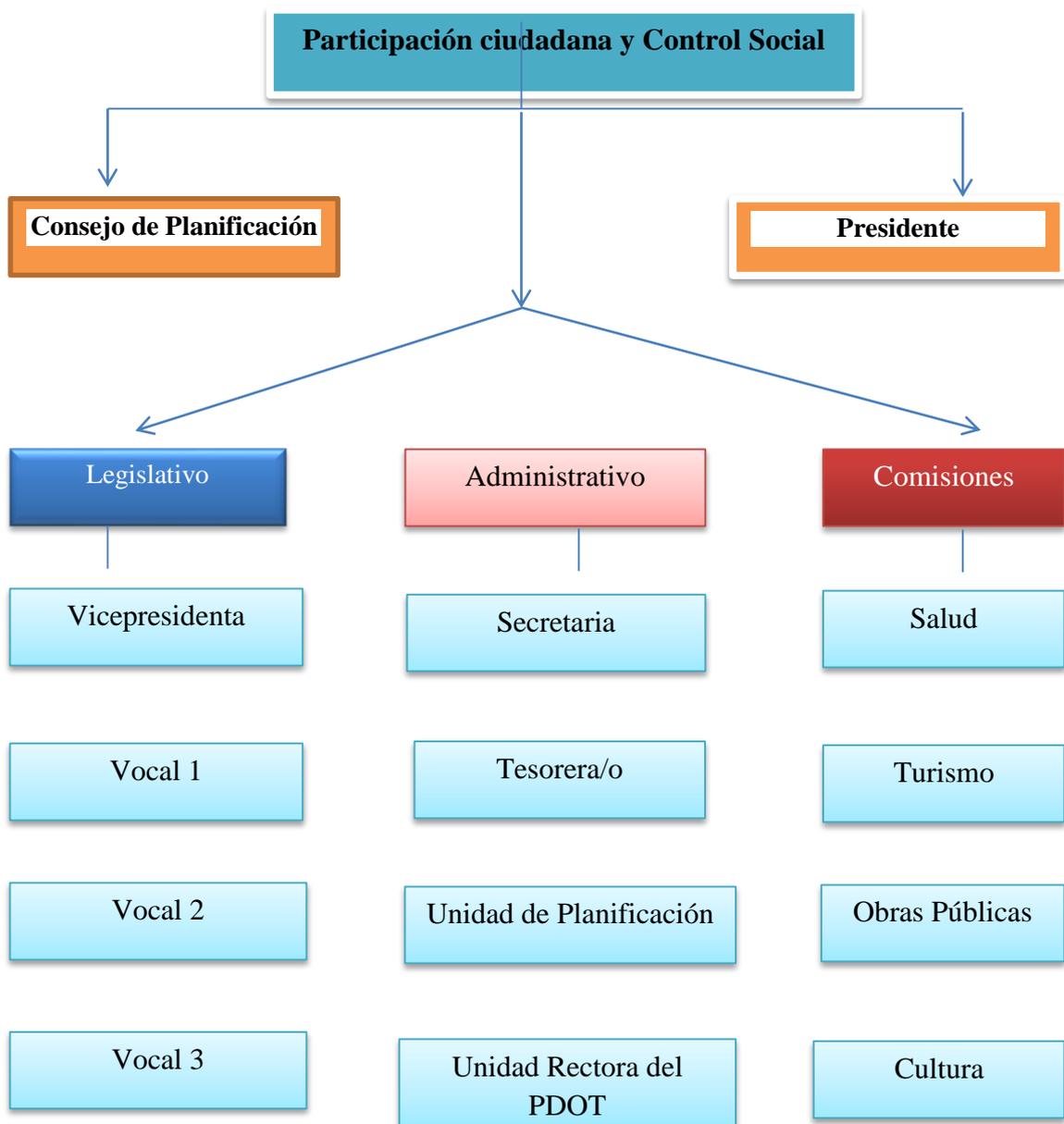


Fuente: Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2015-2019

2.1.3 Estructura Organizacional

La estructura orgánica del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se presenta de la siguiente manera:

Figura N°: 1 Estructura Organizacional



Fuente: Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2015-2019

2.1.4 Niveles Jerárquicos del GAD

- **Nivel Participativo.-** Asamblea Parroquial
- **Nivel Legislativo.-** Junta Parroquial
- **Nivel Directivo.-** Presidente, Vicepresidenta y vocales
- **Nivel Administrativo.-** Secretaria – Tesorero
- **Nivel Operativo- Apoyo.-** Contabilidad, Técnico de Planificación

2.1.5 Estructura Funcional del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

Tabla N°: 1 Funciones de autoridades electas y funcionarios del GAD

NOMBRE	CARGO	FUNCIONES QUE DESEMPEÑA
Sr. Alberto Naula Teneguzñay	Presidente	Administra al Gobierno Parroquial con apoyo del municipio consejo, ministerio.
Tlga. Anita Taday	Vicepresidenta	Trabaja por la salud conjuntamente con el MIES, INFA, MSP, CENTRO DE SALUD.
Sr. Jorge Villalobos Chinlle	Vocal	Trabaja por el impulso turístico de la parroquia.
Sr. Vinicio Tenempaguay	Vocal	Coordina la planificación y ordenamiento territorial.
Lic. Luis Teneguzñay	Vocal	Coordina proyectos o planes con respecto a obras públicas.

Fuente: Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2015-2019

2.1.6 Visión

Al 2019 la parroquia San Pedro de Licto es un territorio de producción agrícola sostenible por excelencia que garantiza a sus habitantes condiciones de vida digna, un ambiente sano, participativo e incluyente.

2.1.7 Objetivos estratégicos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto

- Garantizar el aprovechamiento y manejo sostenible de los recursos naturales. Para alcanzar la sustentabilidad ambiental.
- Fortalecer la cohesión social, identidad cultural y acceso a servicios públicos para garantizar el desarrollo integral de la población.
- Promover el desarrollo económico local, orientado a la producción agroindustrial sostenible.
- Mejorar la calidad de los servicios públicos, con especial énfasis en los grupos de atención prioritaria.
- Potenciar las capacidades institucionales de gobierno para una gestión eficiente y participativa.

2.1.8 Servicios del GADPR LICTO

- Mantenimiento de vialidad
- Mantenimiento de espacios e infraestructura pública
- Fomento de actividades productivas
- Protección del medio ambiente
- Atención a grupos prioritarios
- Planificación del PDOT”

2.1.9 Análisis FODA

Figura N°: 2 Análisis FODA

	FORTALEZAS	DEBILIDADES
Análisis Interno	<ul style="list-style-type: none">• Autonomía• Unidad de planificación• Equipo caminero	<ul style="list-style-type: none">• No se realiza la contratación del personal mediante concurso de méritos y oposición.• Los trámites entregados por parte del GAD a los usuarios no son ágiles.• Inestabilidad presupuestaria
	OPORTUNIDADES	AMENAZAS
Análisis Externo	<ul style="list-style-type: none">• CONAGOPARE• Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos Alianza con (ONG) Visión Mundial.	<ul style="list-style-type: none">• Inestabilidad económica del país.• Diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR LICTO.

Fuente: Ing. Marcela Rodríguez (Unidad de Planificación)

Elaborado por: Elvis Garcés

ANÁLISIS

Luego de haber realizado el análisis FODA al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, encontramos grandes fortalezas: cuenta con Autonomía, posee una Unidad de planificación, cuenta con un Equipo caminero. Las Oportunidades que posee el GADPR Licto, CONAGOPARE, posee Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos, mantiene una alianza con (ONG) Visión Mundial. También Posee Debilidades: Inestabilidad presupuestaria, los trámites entregados por parte del GAP LICTO no son ágiles, la contratación del personal no se realiza mediante concurso de méritos y oposición.

2.2 FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA

2.2.1 Conceptos de Auditoría según varios autores

(Meigs W., 1986) Dice Que es una auditoría

“Una auditoría es un examen de los estados financieros de una compañía, realizada por una firma de contadores públicos independientes. La auditoría consiste en una investigación minuciosa de los registros contables y otras pruebas que apoyan esos estados financieros. Por medio del estudio y la evaluación del control interno de la compañía.”

(**kell. W. & Ziegler.R., (1988)**) “Dicen que es un proceso sistemático para obtener y evaluar evidencias de una manera objetiva respecto de las afirmaciones concernientes a actos económicos y eventos para determinar el grado de correspondencia entre estas afirmaciones y criterios establecidos y comunicar los resultados a los usuarios interesados.”

2.2.2 Tipos de auditoría

(kell. W. & Ziegler.R., (1988)) “Auditoría de estados financieros

Una auditoría de estados financieros involucra un examen de estos con el fin de expresar una opinión respecto a si los estados se representan de conformidad con criterios establecidos.”

Auditoría de Cumplimiento

Una auditoría de cumplimiento se realiza para determinar si el auditado está cumpliendo con las condiciones, reglas o reglamentos especificados. El criterio establecido dentro de una auditoría de cumplimiento podrá provenir de una gran variedad de fuentes.

Auditoría Operacional

Una auditoría operacional involucra una revisión sistemática de las actividades de una organización o con determinado segmento, con relación a objetivos específicos. Dentro de una auditoría operacional se espera que el auditor realice una observación objetiva y un análisis completo de las operaciones en cuestión.”

2.2.3 Definición de Auditoría de Gestión según varios autores

(Maldonado.M., (2011)) “Dice la auditoría de gestión es un examen objetivo y sistemático de evidencias con el fin de proporcionar una evaluación independiente del desempeño de una organización, programa, actividad o función gubernamental que tenga por objetivo mejorar la responsabilidad ante el público y facilitar el proceso de toma de decisiones por parte de los responsables de supervisar o iniciar acciones correctivas.”

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Dice la Auditoría de Gestión, es el examen sistemático y profesional, efectuado por un equipo multidisciplinario, con el propósito de evaluar la gestión operativa y sus resultados, así como, la eficacia de la gestión de una entidad, programa, proyecto u operación, en relación a sus objetivos y metas; de determinar el grado de economía, efectividad y eficiencia en el uso de recursos disponibles, y medir la calidad de los servicios, obras o bienes ofrecidos.”

2.2.4 Similitudes y Diferencias entre Auditoría de Gestión y Auditoría Financiera

Tabla N°: 2 Similitudes y Diferencias entre Auditoría de Gestión y Auditoría Financiera

Auditoría de Gestión	Auditoría Financiera
Similitudes	
Estudiar y valorar es sistema de control interno.	Estudiar y valorar es sistema de control interno.
Diferencias	
Pretende ayudar a la administración aumentar su eficiencia mediante. La presentación de recomendaciones.	Emite opinión mediante dictamen sobre la razonabilidad de los estados financieros.
Utiliza los estados financieros como un medio.	Los estados financieros constituyen un fin.
Promueve la eficiencia d la operación, el	Da con fiabilidad a los estados financieros.
Es no solo numérica.	Es numérica
Su trabajo se efectúa de forma detallada	Su trabajo se efectúa a través de pruebas selectivas.
Puede participar en su ejecución profesional de cualesquiera especialidades a fines de la actividad que se audite.	La realización solo profesionales dl área económica

Fuente: Auditoría de Gestión, Milton K. Maldonado E. 2011

2.2.5 Conceptos de las 5 Es: eficiencia, efectividad o eficacia, economía, ética y ecología

(Maldonado.M., (2011)) “**Eficiencia:** consiste en lograr la utilización más productiva de bienes materiales y de recursos humanos y financieros (Academia mexicana de Auditoría Integral).

Eficiencia: Grado óptimo y racional con que se utilizan los recursos humanos, financieros, tecnológicos, materiales y el tiempo.

Eficacia: Es el grado en que los programas están consiguiendo los objetivos.

Economía: Se refiere a los términos y condiciones conformes a los cuales se adquiere bienes y servicios en cantidad y calidad apropiadas.

Economía: Uso de los recursos sin desperdicio innecesario al mejor y menor costo posible.

Ética: Parte de la filosofía que trata de la moral y las obligaciones del hombre.”

2.2.6 Objetivos de la Auditoría de Gestión

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) **Objetivos de la Auditoría de Gestión**

- “Promover la optimización de los niveles de eficiencia, eficacia, economía, calidad e impacto de la gestión pública.
- Determinar el grado de cumplimiento de objetivos y metas.
- Verificar el manejo eficiente de los recursos.
- Promover el aumento de la productividad, procurando la correcta administración del patrimonio público.
- Satisfacer las necesidades de la población.

2.2.7 Propósitos de Auditoría de Gestión

Determinar si los servicios prestados, obras y bienes entregados son necesarios y, si es necesario desarrollar nuevos; así como, efectuar sugerencias sobre formas más económicas de obtenerlos.

Comprobar si la entidad adquiere, protege y emplea sus recursos de manera económica y eficiente y si realizan con eficiencia sus actividades y funciones.

Cerciorarse si la entidad alcanzo los objetivos y metas previstos de manera eficaz y si son eficaces los procedimientos de operación o practicas antieconómicas.”

2.2.8 Importancia de la Auditoría de Gestión

(**Maldonado.M., (2011)**) “Aprovechar al máximo el resultado de estudios específicos que proporcionen información detallada, lo cual permita incursionar con confianza en el análisis de información gubernamental, apoyada con indicadores de gestión que faciliten la evaluación de desempeño.”

2.2.9 Alcance de Auditoría

((**Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)**) “La auditoría de gestión puede abarcar a toda la entidad o parte de ella, en este último caso por ejemplo un proyecto, un proceso, una actividad, un grupo de operaciones etc.

La auditoría de gestión examina en forma detallada cada aspecto operativo, administrativo y financiero de la organización, por lo que, en la determinación del alcance debe considerarse principalmente lo siguiente:

a) Logro de los objetivos institucionales; nivel jerárquico de la entidad; la estructura organizativa; y la participación individual de los integrantes de la institución.

- b) Verificación del cumplimiento de la normatividad tanto general como específica y de procedimientos establecidos.
- c) Evaluación de la eficiencia y economía en el uso de recursos, entendido como rendimiento efectivo, o sea operación al costo mínimo posible sin desperdicio innecesario; así como, de la eficiencia en el logro de los objetivos y metas, en relación a los recursos utilizados.
- d) Medición del grado de confiabilidad, calidad y credibilidad de información financiera y operativa.
- e) Atención a la existencia de procedimientos ineficaces o más costos; duplicación de esfuerzos de empleados u organizaciones, oportunidades de mejorar la productividad con mayor tecnificación.
- f) Control sobre la identificación del fraude y de la forma como se protegen los recursos.
- g) Control sobre la identificación, de riesgos su profundidad e impacto y adopción de medidas para eliminarlos o atenuarlos.
- h) Evaluación del ambiente y mecanismos de control interno sobre el alcance de la auditoría, debe existir acuerdo entre los administradores y auditores.”

2.2.10 Fases de auditoría de gestión

(Maldonado.M., (2006)) “Fase I Análisis general y diagnóstico que comprende evaluación preliminar, plan de trabajo, ejecución, diagnóstico.

Fase II Planeación estratégica con determinación de objetivos, elaboración del programa, determinación de recursos y seguimiento del programa.

Fase III Ejecución que contempla obtención de evidencias, técnicas y recursos y finalmente coordinación y supervisión.

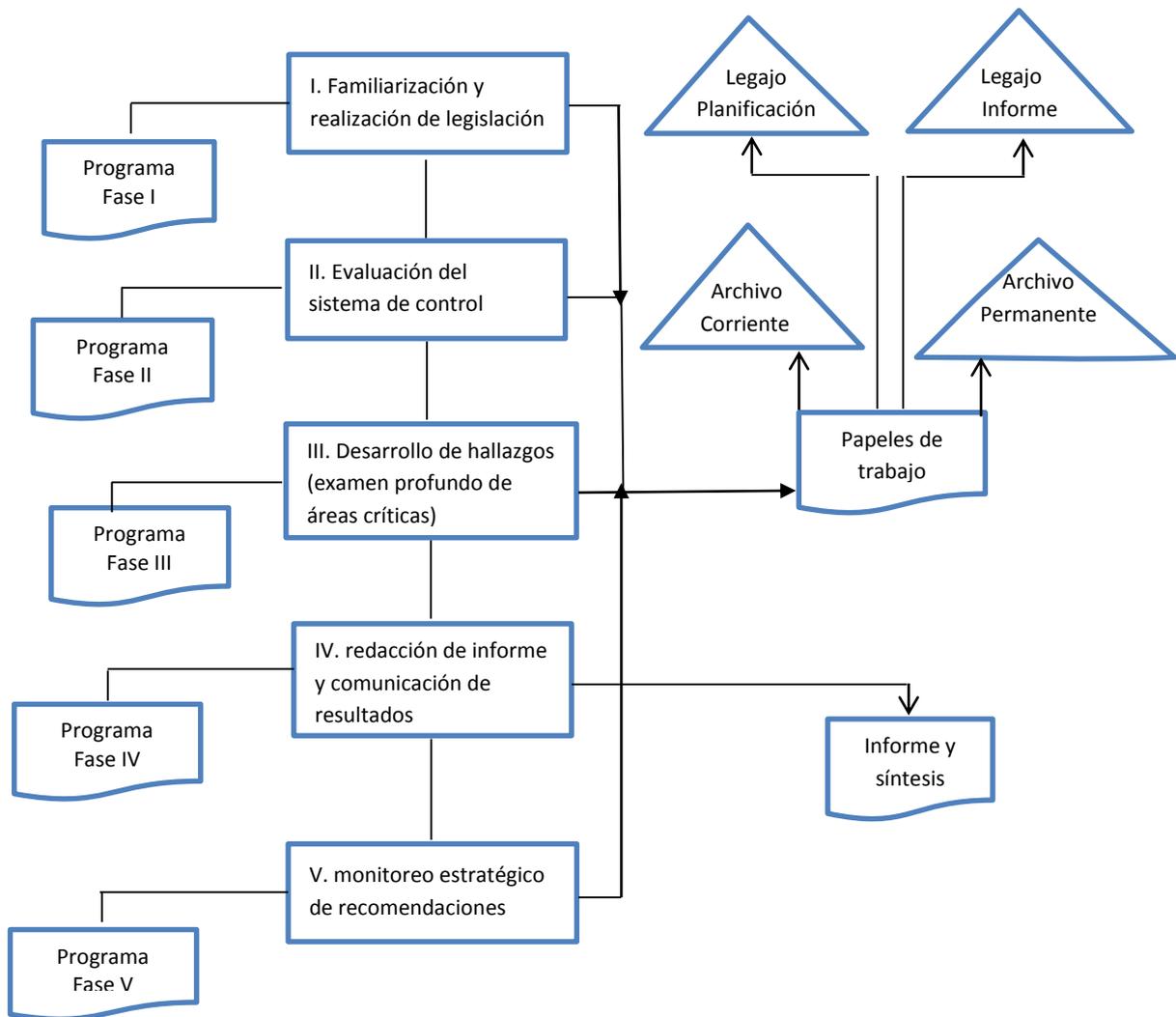
Fase IV informe de resultados que contempla observaciones y oportunidades de mejora, estructura, contenido y presentación; discusión con el cliente y definición de compromisos e informe ejecutivo.

Fase V Diseño, implantación y evaluación con sus respectivas subfases: diseño, implantación y evaluación. Deben tener la independencia necesaria con relación a la

entidad objeto de la auditoría, a fin de obtener mayor confianza de que su trabajo será ejecutado con total imparcialidad.”

2.2.11 Proceso de la Auditoría de Gestión

Figura N°: 3 Proceso de la Auditoría de Gestión



Fuente: Maldonado E. Milton K. 2011

2.2.12 Herramientas de Auditoría de Gestión

2.2.12.1 Equipo Multidisciplinario

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Para la ejecución de la auditoría de gestión es necesario la conformación de un equipo multidisciplinario, que dependiendo de la naturaleza de la entidad y de las áreas a examinarse.

Audidores

De este grupo, entre los dos más experimentados, se designa al jefe de grupo y al supervisor, quienes tendrán la máxima e íntegra responsabilidad de la Auditoría de Gestión.

Especialistas

Estos profesionales a más de su capacidad deben tener la independencia necesaria con relación a la entidad objeto de la auditoría, a fin de obtener mayor confianza de que su trabajo será ejecutado con total imparcialidad.

2.2.13 Métodos de evaluación en Auditoría

Para la evaluación del control interno se utiliza diversos métodos, entre los más conocidos los siguientes:

Cuestionario: consiste en diseñar cuestionarios a base de preguntas que deben ser contestadas por los funcionarios y el personal responsable, de las distintas áreas de la empresa bajo examen.

Las preguntas formuladas de tal forma que la respuesta afirmativa indique un punto óptimo de la estructura de control interno y que una respuesta negativa indique una debilidad y un aspecto no muy confiable.

En las entrevistas, no solo se procura un Si, No o NA, si no que se trata de obtener el mayor número de evidencias; posterior a la entrevista, necesaria mente debe validarse las respuestas y respaldarlas con documentación probatoria.

2.2.14 Riesgos de auditoría de gestión

(Mantilla., 2002) “Excepto en contadas ocasiones el auditor puede estar en condiciones de emitir un juicio técnico con absoluta certeza sobre la validez de las afirmaciones. Esta falta de certeza genera el riesgo en auditoria. La labor del auditor se concentrará en ejecutar tareas y procedimientos tendientes a reducir ese riesgo a un nivel aceptado.

El riesgo de auditoría puede definirse como la posibilidad de emitir un informe de auditoría incorrecto por no haber detectado errores o irregularidades significativas que modificarían el sentido de la opinión vertida en el informe.

El riesgo de auditoria está compuesto por distintas situaciones o hechos, que analizados en forma separada, ayudan evaluar el nivel de riesgo existente en un trabajo particular.

2.2.14.1 Categorías de riesgo de auditoría

- Riesgo inherente
- Riesgo de control
- Riesgo de detección

2.2.14.1.1 Riesgo inherente

El riesgo inherente es la existencia de errores o irregularidades significativas, antes de considerar la efectividad de los sistemas de control.

2.2.14.1.2 Riesgo de control

Es el riesgo que los sistemas de control están incapacitados para detectar errores o irregularidades significativas en forma oportuna.

2.2.14.1.3 Riesgo de detección

Es el riesgo de que los procedimientos de auditoría seleccionados no detecten errores o irregularidades existentes.

El nivel de riesgo de auditoría suele medirse en cuatro grados posibles estos son:

- Mínimo
- Bajo
- Medio
- Alto

La evaluación del nivel de riesgo es un proceso totalmente subjetivo y depende exclusivamente del criterio, capacidad y experiencia del auditor. Además, es la base para la determinación del enfoque de auditoría a aplicar y la cantidad de satisfacción de auditoría a obtener. Por lo tanto debe ser un proceso cuidadoso y realizado por quienes posean la mayor capacidad y experiencia de un equipo de trabajo.”

2.2.15 Muestreo en auditoría

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Durante su examen el auditor obtiene evidencia confiable y pertinente, suficiente para darle una base razonable sobre lo cual emitir un informe. Los procedimientos de auditoría que brindan esa evidencia no pueden aplicarse a la totalidad de las operaciones de la entidad, sino que se restringen a algunos de ellos; este conjunto de operaciones constituye una “muestra”.

La aplicación del muestreo en auditoría tiene los siguientes objetivos:

- a) Obtener evidencia del cumplimiento de los procedimientos de control establecidos.
- b) Obtener evidencia directa sobre la veracidad de las operaciones que se incluye en los registros y controles.

El auditor al efectuar la auditoría de gestión y considerar los factores de riesgos (en cualquiera de los tipos de riesgos), tendrá que decidirse o no, por el método para seleccionar la muestra y el tamaño de ésta, ya que es imposible abarcar en su totalidad todas las operaciones vinculadas con la gestión del área a utilizar.

2.2.15.1 Evidencias Suficientes y Competentes

Las evidencias de auditoría constituyen los elementos de prueba que obtiene el auditor sobre los hechos que examina y cuando éstas son suficientes y competentes, son el respaldo del examen y sustentan el contenido del informe.

El auditor dedica la mayor parte de su trabajo a la obtención o elaboración de las evidencias, lo que logra mediante la aplicación de las técnicas de auditoría.

Elementos

Para que sea una evidencia de auditoría, se requiere la unión de dos elementos: Evidencia suficiente (característica cuantitativa) y Evidencia competente (característica cualitativa), proporcionan a la auditor la convicción necesaria para tener una base objetiva en su examen.

- a) Evidencias Suficientes.-** Cuando éstas son en la cantidad y en los tipos de evidencia, que sean útiles y obtenidas en los límites de tiempo y costos razonables.
- b) Evidencias Competentes.-** Cuando, de acuerdo a su calidad, son válidas y relevantes.

2.2.15.2 Clases de evidencias en Auditoría

- a) Física.-** Que se obtiene por medio de una inspección y observación directa de actividades, documentos y registros.
- b) Testimonial.-** Que es obtenida en entrevistas cuyas respuestas son verbales y escritas, con el fin de comprobar la autenticidad de un hecho.
- c) Documental.-** Son los documentos logrados de fuente interna o ajena la entidad.”

2.2.16 Técnicas utilizadas

(Maldonado.M., (2011)) “En la auditoria de gestión es fundamental el criterio profesional del auditor para la determinación de la utilización y combinación de las técnicas y prácticas más adecuadas, que le permitan la obtención de la evidencia suficiente, competente y pertinente, que le den una base objetiva y profesional, que fundamenten y sustenten sus comentarios, conclusiones y recomendaciones. Se considera importante a continuación definir las técnicas y las prácticas que pueden ser más utilizadas en este tipo.

2.2.16.1 Clasificación de las técnicas de auditoria y otras prácticas utilizadas

Gráfico N°: 2 Clasificación de las técnicas de auditoria y otras prácticas utilizadas



Fuente: Maldonado E. Milton K. 2011

Elaborado Por: Elvis Garcés

Observación

La observación es considerada la más general de las técnicas de auditoría y su aplicación es de utilidad en casi todas las fases de examen. Por medio de ella, el auditor se cerciora de ciertos hechos y circunstancias, principalmente los relacionados con la forma de ejecución de las operaciones, dándose cuenta personalmente, de manera abierta o discreta.

Comparación

Observar la similitud o diferencia de dos o más conceptos.

Revisión selectiva

La revisión selectiva constituye una técnica frecuentemente aplicada a áreas que por su volumen u otras circunstancias no están comprendidas en la revisión o constatación más detenida o profunda.

Rastreo

El ejemplo más sencillo y típico de esta técnica es seguir un asiento en diario hasta su pase a la cuenta de mayor general a fin de comprobar su corrección o viceversa.

Indagación

La indagación consiste en averiguar o inquirir sobre un hecho, el empleo cuidadoso de esta técnica puede determinar la obtención de información valiosa que sirva más como apoyo que como evidencia directa en el juicio definitivo del auditor.

Análisis

Con más frecuencia el auditor aplica técnicas del análisis a varias de las cuentas del mayor general de la entidad sujeta al examen.

Conciliación

Hacer que concuerden dos conjuntos de datos relacionados, separados e independientes.

Confirmación

La confirmación normalmente consiste en cerciorarse de la autenticidad de activos, pasivos, operaciones, etc. Para que el elemento de juicio obtenido mediante la aplicación de esta técnica tenga valor, es indispensable que el auditor mantenga un control directo y completo sobre los métodos para efectuar la confirmación.

Comprobación

La comprobación constituye el esfuerzo realizado para cerciorarse o asegurarse de la veracidad de un hecho.

Computación

Esta técnica se refiere a calcular contar o totalizar datos numéricos con el objeto de asegurarse que las operaciones matemáticas sean correctas.

Inspección

La inspección involucra el examen físico y ocular de algo. La aplicación de esta técnica es sumamente útil en lo relacionado a la constatación de dinero en efectivo, documentos que evidencian valores, con el objeto de demostrar su existencia y su autenticidad.”

2.2.17 Papeles de trabajo en Auditoría

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Los papeles de trabajo se definen como el conjunto de cédulas, documentos y medios magnéticos elaborados u obtenidos por el

auditor gubernamental, producto de la aplicación de las técnicas, procedimientos y más prácticas de auditoría, que sirven de evidencia del trabajo realizado y de los resultados de auditoría relevados en el informe.

Por lo tanto constituyen los registros y documentos mantenidos por el auditor por los procedimientos por el seguidos, de las comprobaciones parciales que realizo a la información obtenida y de las conclusiones a las que arribó en relación a su examen; pueden incluir: programas de trabajo, análisis, anotaciones, documentos de la institución y planillas o comentarios preparados u obtenidos por el auditor.

2.2.17.1 Propósitos de los papeles de trabajo

- a. Construir el funcionamiento que dispone el auditor para preparar el informe de auditoría.
- b. Servir de fuente para comprobar y explicar en detalle los comentarios, conclusiones y recomendaciones que se exponen en el informe de auditoría.
- c. Construir la evidencia documental del trabajo realizado y de las decisiones tomadas, todo esto de conformidad con las NAGAS.

Todo papel de trabajo debe reunir ciertas características, como son las siguientes:

- a. Prepararse en forma clara y precisa, utilizando referencias lógicas y un mínimo número de marcas.
- b. Su contenido incluirá tan solo los dos datos exigidos a juicio profesional del auditor.
- c. Deben elaborarse sin enmendaduras, asegurando la permanencia de la información.
- d. Se adoptaran las medidas oportunas para garantizar su custodia y confiabilidad, divulgándose las responsabilidades que podrían dar lugar por las desviaciones presentadas.

2.2.17.2 Archivo de los papeles de trabajo

Los papeles de trabajo son de propiedad de las unidades de auditoría de la Contraloría y entidades públicas, las mismas que tienen la responsabilidad de la custodia en un archivo activo por el lapso de cinco años y en un archivo pasivo hasta veinte y cinco años únicamente pueden ser exhibidos y entregados por requerimiento judicial.

Estos papeles de trabajo deben ser organizados y archivados en forma sistematizada, sea preparando carpetas o archivos que son de dos clases:

2.2.17.2.1 Archivo Permanente

Este archivo permanente contiene información de interés o utilidad para más de una auditoría o necesarias para auditorías siguientes.

La primera hoja de este archivo necesariamente debe ser el índice, el mismo que indica el contenido del legajo.

La final del archivo permanente se puede resumir en los puntos siguientes:

1. Recordar al auditor las operaciones, actividades o hechos que tienen vigencia en un período de varios años.
2. Proporcionar a los auditores nuevos, una fuente de información de las auditorías realizadas.
3. Conservar papeles de trabajo que serán utilizados durante varios años y que no requieren ser preparados año tras año, ya que no se ha operado ningún cambio.

2.2.17.2.2 Archivo Corriente

En estos archivos se guardan los papeles de trabajo relacionados con la auditoría específica de un período. La cantidad de legajos o carpetas, una con información general y la otra con documentación específica por componentes.”

2.2.18 Índices en Auditoría

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Es necesario la anotación de índices en los papeles de trabajo contengan referencias cruzadas cuando están relacionados entre sí, se

realiza con el propósito de mostrar en forma objetiva como se encuentran ligados o relacionados entre los diferentes papeles de trabajo.

Las condiciones de índices y referencias en los papeles de trabajo pueden ser de tres formas: a) alfabético, b) numérico y c) alfanumérico. El criterio anteriormente expuesto fue, para el archivo permanente fue índices numéricos y para el archivo corrientes índices alfabéticos y alfanuméricos.

2.2.19 Marcas de Auditoría

Las marcas de auditoría, conocidas también como: clave de auditoría o tildes, en signos particulares y distintivos que hace el auditor para señalar el tipo de trabajo realizado de manera que el alcance de trabajo quede perfectamente establecido. Estas marcas permiten conocer además, cuales partidas fueron objeto de la aplicación de los procedimientos de auditoría.

Existen dos tipos de marca, las de significado uniforme, que se utilizan con frecuencia en cualquier auditoría. Las otras marcas, cuyo contenido es a criterio del auditor, obviamente no tienen significado uniforme y que para su comprensión que junto al símbolo baya leyendo su significado.”

Tabla N°: 3 Marcas de Auditoría

	OBSERVADO
	RASTREADO
	INDAGADO
	ANALIZADO
	CONCILIADO
	CIRCULARIZADO
	SIN RESPUESTA
	CONFIRMACIONES, RESPUESTA AFIRMATIVA
	CONFIRMACIONES, RESPUESTA NEGATIVA
	COMPROBADO
	CÁLCULOS
	INSPECCIONADO
	NOTAS EXPLICATIVAS

Fuente: Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organizaciones del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031 .CG-2001

Elaborado por: Elvis Garcés

2.2.20 Hallazgos en Auditoría

(Maldonado.M., (2011)) El desarrollo de los hallazgos por parte del auditor, comprende cuatro atributos:

Condición

“Es la situación actual por el auditor con respecto a una operación, actividad o transacción. La condición refleja el grado en que los criterios están siendo logrados. Es importante que la condición se refiera directamente al criterio por que el objetivo de la condición es describir lo bien que se comporta la organización en el logro de las metas expresada como criterios.

Criterio

Es la norma con la cual mide la condición son las metas que la entidad está tratando de lograr o las norma relacionadas con el logro de las metas. Los criterios pueden ser:

1 disposiciones por escrito:

- a) leyes
- b) reglamentos
- c) instrucciones en forma de manuales, directivas, procedimientos, etc.
- d) objetivos
- e) políticas
- f) nomas.
- g) otras disposiciones.

2. Sentido común.

3. Experiencia del auditor.

4. opiniones independientes de expertos.

5. prácticas comerciales prudentes.

6. instrucciones verbales

7. experiencias administrativas.

8. objetivos o políticas generales expresadas verbalmente.

9. practicas generalmente observadas.

Causa

Es la razón fundamental por la cual ocurrió la condición, o es el motivo por el que no se cumplió el criterio o norma. La simple aseveración en el informe de que el problema existe porque alguien no cumplió las normas. Las causas pueden ser:

- Falta de comunicación.
- Falta de conocimiento de los requisitos.
- Negligencia o descuido.
- Normas inadecuadas, inexistentes, obsoletas.
- Falta de recursos humanos, materiales o financieros.
- Falta de honestidad.
- Inadvertencia del problema.
- Falta de esfuerzos e interés suficientes.
- Falta de supervisión adecuada.
- Falta de voluntad para cambiar.
- Organización defectuosa.
- Falta de delegación de autoridad.
- Auditoria interna deficiente.

Efecto

Es el resultado adverso, real o potencial que resulta de la condición encontrada. El efecto es especialmente importante para el auditor en los casos que quiere persuadir a la administración de que es necesario un cambio o acción correctiva para alcanzar el criterio o meta. El efecto puede ser:

- Uso antieconómico o ineficiente de los recursos humanos, materiales o financieros.
- Pérdidas de ingresos potenciales.
- Violación de disposiciones generales.
- Inefectividad en el trabajo.
- Gastos inadecuados.

- Informes poco útiles, poco significativos o inexactos.
- Control inadecuado de recursos o actividades.
- Inseguridad en el que el trabajo se está realizando debidamente.
- Desmoralización del personal.

Un buen desarrollo de los hallazgos de la auditoria no solo incluirá cada uno de los atributos discutidos anteriormente, sino que también serán redactados para que cada uno sea claramente distinguido de los otros.”

2.2.21 Indicadores de gestión

((Manual de Auditoría de Gestión para la Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control, Acuerdo 031-CG-2001 (22 nov 2001)) “Para conocer y aplicar los indicadores de gestión es importante que se encuentre implementado el control interno en la entidad y que se tenga muy en claro lo que es y la importancia del control de gestión como concepto clave y herramienta de evaluación institucional.

Uno de los resultados del control interno, que permite ir midiendo y evaluando es el control de gestión, que a su vez pretende eficiencia y eficacia en las instituciones a través del cumplimiento de metas y objetivos, tomando como parámetros los llamados indicadores de gestión, los cuales se materializan de acuerdo a las necesidades de la institución, es decir con base a lo que se quiere medir, analizar, observar o corregir.

2.2.21.1 Indicadores cualitativos y cuantitativos

Los indicadores desde el punto de vista de instrumentos de gestión, son de dos tipos:

- a) Indicadores cuantitativos, que son los valores y cifras que se establecen periódicamente de los resultados de las operaciones.
- b) Indicadores cualitativos, que permiten tener en cuenta la heterogeneidad, las amenazas y las oportunidades del entorno organizacional; permite además evaluar con un enfoque de planeación estratégica la capacidad de gestión de la dirección y demás niveles de la organización.”

2.2.22 Normas Internacionales de Auditoría (NAGAS)

(Cuellar.G., (2006)) Concepto de las NAGAS

“Las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, tal como fueron aprobadas por el Congreso de la República y transcritas en la ley 43 de 1990 se dividen en tres grupos: normas personales, normas relativas a la ejecución del trabajo y normas relativas a la información.

Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Las normas tienen que ver con la calidad de la auditoría realizada por el auditor independiente.

2.2.22.1 Normas Personales

Las normas generales son de naturaleza personal y se relacionan con las cualidades del auditor y la calidad de su trabajo. Estas normas personales se aplican por igual a las áreas del trabajo de campo y al informe. Las personas que desempeñan una profesión constituyen el factor más importante de la misma por tanto, la calidad de la gente marca la calidad de la profesión. Dicen como debe ser el auditor para garantizar que su trabajo sea de calidad.

2.2.22.1.1 Entrenamiento técnico y capacidad profesional

Esa norma personal reconoce que independientemente de lo capaz que sea una persona en otras disciplinas, incluyendo los negocios y las finanzas, no puede cumplir con las normas de auditoría sin una educación y una experiencia conveniente en el campo de esta disciplina.

El examen debe ser realizado por personas que estén habilitadas legalmente para ejercer la Contaduría Pública, es decir estar acreditada por una tarjeta profesional de Contador Público con plena vigencia, y que tengan entrenamiento adecuado, conocimientos suficientes sobre la aplicación de los procedimientos y técnicas de auditoría que garanticen a la colectividad un trabajo basado en un criterio profesional definido.

2.2.22.1.2 Independencia

El contador público debe tener independencia mental en todo lo relacionado con su trabajo, para garantizar la imparcialidad y objetividad de sus juicios.

Esta norma requiere que el auditor sea independiente; además de encontrarse en el ejercicio liberal de la profesión. La independencia no implica la actitud de un fiscal, sino más bien, una imparcialidad de juicio que reconoce la obligación de ser honesto no solo para con la gerencia y los propietarios del negocio sino también para con los acreedores que de algún modo confíen, al menos en parte, en el informe del auditor.

2.2.22.13 Cuidado y diligencia profesional

En la ejecución de su examen y en la preparación de sus informes, debe proceder con diligencia profesional.

Esta norma requiere que el auditor independiente desempeñe su trabajo con el cuidado y diligencia profesional debida. La diligencia profesional impone la responsabilidad sobre cada una de las personas que componen la organización de un auditor independiente debe apearse a las normas relativas a la ejecución del trabajo y al informe.

El auditor debe pues ejercitar adecuado cuidado de manera que por ejemplo, el contenido de sus papeles de trabajo sea suficiente para respaldar su opinión y su representación en cuanto al cumplimiento de las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas.

2.2.22.2 Normas relativas a la ejecución del trabajo

El segundo grupo de Normas de Auditoría se refieren a los requisitos mínimos que deben cumplirse en el desarrollo del trabajo para ofrecer calidad. Este grupo de normas suministrar al auditor la base para efectuar un juicio profesional sobre la calidad de los estados financieros sometidos a su escrutinio.

2.2.22.2.1 Planeación y supervisión

El trabajo debe ser técnicamente planeado y debe ejercerse una supervisión apropiada sobre los asistentes, si los hubiere.

La planeación del trabajo tiene como significado, decidir con anticipación todos y cada uno de los pasos a seguir para realizar el examen de auditoría. Para cumplir con esta norma el auditor debe conocer a fondo la empresa que va a ser objeto de su investigación, para así planear el trabajo a realizar. La planificación del trabajo incluye aspectos tales como el cumplimiento del cliente, su negocio, instalaciones físicas, colaboración del mismo.

El trabajo preliminar del auditor es benéfico para para el cliente por cuanto permite que la revisión se ejecute más eficientemente y también hace posible que se pueda contemplar la revisión en un tiempo más corto después de la fecha del balance.

2.2.22.2.2 Estudio y evaluación del control interno

Debe hacerse una apropiada evaluación del sistema de control interno existente, de manera que se pueda confiar en el como base para determinar la extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría.

La segunda norma sobre la ejecución del trabajo indica se debe llegar al conocimiento o comprensión del control interno del cliente como una base para juzgar su confiabilidad y para determinar la extensión de las pruebas y procedimientos de auditoría para que el trabajo resulte efectivo.

2.2.22.2.3 Obtención de evidencia suficiente y competente

Debe obtenerse evidencia valida y suficiente por medio de análisis, inspección, interrogación y otras técnicas de auditoría, con el propósito de allegar bases razonables para la emisión de una opinión de los estados financieros sujetos a revisión.

La suficiencia de la evidencia comprobatoria se refiere a la cantidad de evidencia obtenida por el auditor por medio de las técnicas de auditoría. La evidencia comprobatoria competente corresponde a la calidad de evidencia adquirida por medio de estas técnicas de auditoría.

2.2.22.3 Normas relativas a la rendición de informes

Son los requisitos que deben cumplirse con la relación a la información sujeta examen, para brindar calidad, estas normas regulan la calidad de la comunicación de los resultados del trabajo del auditor a los usuarios de los estados financieros.

2.2.22.3.1 Presentación conforme a principios

La primera norma relativa a la rendición de informes exige que el auditor indique en su informe si los estados financieros fueron elaborados conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

2.2.22.3.2 Uniformidad en la aplicación de principios

La norma sobre la uniformidad está dirigida a la comparabilidad entre los estados financieros entre períodos no ha sido afectado substancialmente por cambios en los principios contables empleados en el método de su aplicación.

Cuando la opinión del auditor cubre dos o más ejercicios, generalmente no es necesario revelar una carencia de uniformidad con un año anterior a los años que se están presentando.

2.2.22.3.3 Razonabilidad en las revelaciones

La tercera norma relativa a la información del auditor a diferencia de las nueve restantes es una norma de excepción, pues no es obligatoria en el informe del auditor. Se hace referencia a ella solamente en el caso de que los estados financieros no presenten revelaciones razonablemente adecuadas sobre hechos que tengan materialidad o importancia relativa a juicio del auditor.

2.2.22.3.4 Opinión, relación con los estados, salvedades, abstención de opinión y opinión adversa

Siempre que el nombre de un Contador Público sea asociado con estados financieros, deberá expresar de manera clara e inequívoca la naturaleza de su relación con tales estados. Si practico un examen de ellos, el Contador Público deberá expresar claramente el carácter de su examen, su alcance y su opinión profesional sobre la razonable información contenida en dichos estados financieros.

- **Opinión**

Los Contadores Públicos desarrollan diferentes actividades dentro de su amplio campo de acción y de acuerdo con sus experiencias y calificaciones técnicas y científicas. Una de estas actividades es la emitir su opinión o dictamen profesional sobre la razonabilidad de la información contenida en los estados financieros.

- **Relación con los estados**

Al considerar el grado de responsabilidad que asume, el auditor debe tener en cuenta que la justificación para la emisión de su opinión, sin salvedades o con ellas, depende de si el alcance de su examen está o no de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas.

- **Salvedades**

Las salvedades en el informe del auditor se refiere a cualquiera de las excepciones particulares que este se ve precisado a hacer a alguna de las afirmaciones genéricas del dictamen.

- **Abstención de opinión**

Cuando no se ha obtenido suficiente material de evidencia para formarse una opinión sobre la presentación razonable de los estados financieros tomados en conjunto, el auditor debe indicar en su informe que no le es posible expresar una opinión sobre tales estados financiero.

▪ **Opinión adversa**

Una opinión adversa es la opinión de que los estados financieros no presentan razonablemente la situación financiera o el resultado de operaciones de conformidad con principios contables. Se requiere una opinión adversa en un informe donde las salvedades sobre la razonable presentación son tan importantes que a juicio del auditor una opinión con salvedades no puede justificarse.”

2.2.23 Componentes del Control Interno

(Mantilla., 2002) “El Control Interno Consta de cinco componentes interrelacionados, derivados de la manera como la administración maneja el negocio y están integrados al proceso administrativo. Los componentes son:

- Ambiente de control
- Valoración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Monitoreo

2.2.23.1 Ambiente de Control

Establece el tono de una organización, influyendo en la conciencia que la gente tiene sobre el control. Es el fundamento del resto de los componentes del control interno, proporcionando disciplina y estructura.

El entorno de control aporta el ambiente en el que las personas desarrollan sus actividades y cumplen con sus responsabilidades de control, marca la pauta del funcionamiento de una organización e influye en la percepción de sus empleados respecto al control. Considerando lo siguiente:

- Integridad y valores éticos.
- Compromisos para la competencia
- Consejo de directores o comité de auditoría
- Filosofía de la administración y estilo de operación

- Estructura organizativa
- Asignación de autoridad y responsabilidad
- Políticas de recursos humanos

2.2.23.2 Valoración de Riesgos

Es la identificación y el análisis de los riesgos relevantes para la consecución de los objetivos, constituyendo una base para determinar cómo se debe administrar los riesgos.

Riesgo: Toda aquella probabilidad que pudiese afectar de forma adversa el logro de los objetivos de una organización.

La evaluación del riesgo consiste en la identificación y análisis de los factores que podrían afectar la consecución de los objetivos y, en base a dicho análisis, determinar la forma en que los riesgos deben ser administrados y controlados, debido a que las condiciones económicas, industriales, normativas continuarán cambiando, es necesario disponer de mecanismos para identificar y afrontar los riesgos asociados con el cambio.

Tipos de riesgo que pueden resumirse en los siguientes:

- Contabilidad errónea o inapropiada.
- Costos excesivos/ingresos deficientes.
- Sanciones legales.
- Fraude o robo.
- Decisiones erróneas de la gerencia.
- Interrupción del negocio.
- Deficiencia en el logro de objetivos y metas.
- Desventaja ante la competencia – desprestigio de imagen.
- Cambios en el entorno de operación.
- Personal nuevo.
- Sistemas de información nuevos o modernizados.
- Modelo del negocio, productos, o actividades nuevas.
- Nuevos pronunciamientos de contabilidad.

2.2.23.3 Actividades de Control

Son políticas y procedimientos, son acciones de las personas para implementar las políticas, para ayudar a asegurar que se están llevando a cabo las directivas administrativas identificadas como necesarias para manejar los riesgos.

Tipos de actividades de control:

- Revisiones de alto nivel.
- Funciones directas o actividades administrativas.
- Procesamiento de información.
- Controles físicos Indicadores de desempeño.
- Segregación de responsabilidades.
- Políticas y procesamiento.

2.2.22.4 Información y Comunicación

Debe identificarse, capturarse y comunicarse información pertinente en una forma y oportunidad que facilite a la gente cumplir sus responsabilidades. El sistema de información produce documentos que contienen información operacional, financiera y relacionada con el cumplimiento, el cual hace posible operar y controlar el negocio.

2.2.23.5 Monitoreo

Los Sistemas de Control Interno requieren que sean monitoreados, un proceso que valora la calidad del desempeño del sistema en el tiempo. El monitoreo asegura que el control interno continúa operando efectivamente. Este proceso implica la valoración, por parte del personal apropiado, del diseño y de la operación de los controles en una adecuada base de tiempo y realizando las acciones necesarias.”

2.3 IDEA A DEFENDER

2.3.1 Idea general

La realización de la Auditoría de Gestión permitirá evaluar el proceso administrativo y su desempeño y lograr la eficiencia, eficacia, en el manejo adecuado de sus recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

2.4 VARIABLES

2.4.1 Variable Independiente

Auditoría de Gestión

2.4.2 Variable Dependiente

Proceso administrativo

CAPÍTULO: III MARCO METODOLÓGICO

3.1. Método deductivo

En el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se revisó y se analizó el presupuesto, a través de la recolección de información, a fin de determinar si está alcanzando la eficiencia en las operaciones de la entidad.

3.2. Método analítico

Se observó la documentación entregada por parte del GADPR LICTO, y se analizó el manejo de sus recursos para determinar si están utilizando de manera eficiente.

3.3. Método descriptivo

Se describió funciones, objetivos, procedimientos y actividades del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, con la finalidad de contribuir en el desempeño eficiente de la entidad.

3.4. Técnicas de investigación

3.4.1. Técnicas de Verificación Ocular

- **Observación.-** En esta técnica se cercioro de ciertos hechos y circunstancias permitiéndome captar los aspectos más significativos de los procesos que se realizan en la institución.

3.4.2. Técnicas de Verificación Verbal

- **Entrevista.-** Es la obtención de información que se realiza a las personas de la entidad a fin de evaluar las diferentes operaciones y procesos que se manejan.
- **Encuesta.-** Realizadas directamente o por correo a los funcionarios de la institución permitiéndome conocer los criterios y opiniones de las personas a fin de conocer que expectativa tienen sobre el manejo administrativo de la entidad.

3.4.3. Técnicas de Verificación Escrita

- **Análisis.-** Mediante esta técnica se realizó una evaluación crítica, objetiva y minuciosa de los elementos de estudio con el propósito de establecer su conformidad.

3.4.4. Técnicas de Verificación Documental

- **Comprobación.-** En esta técnica se verifico la existencia, autenticidad y legitimidad de las operaciones realizadas por la entidad.

3.4.5. Técnicas de Verificación Física

- **Inspección.-** Esta técnica involucra un examen físico de documentos valores y otros, con el propósito de establecer su existencia y autenticidad.

3.5. Instrumentos

- Guía de Entrevistas
- Guía de Encuesta

3.6 Modalidad de la investigación

La presente investigación se llevó a cabo en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, y se realizó con la siguiente modalidad.

La investigación bibliográfica y documental para desarrollar los aspectos teóricos para el desarrollo de la investigación, se efectuó diferentes consultas tales como:

Primarias.- Esta fuente se utilizó para la obtención de datos que son los documentos proporcionados por la institución entrevistas al presidente y cuestionarios al personal.

Secundarias.- Aquí se utilizó fuentes de investigación como internet, libros relacionados con el tema.

De campo.- Se pudo obtener la información generada en el proceso de sus operaciones, que permitió obtener criterios de su realidad y conocer a fondo el problema. Con la finalidad de obtener respuestas favorables para la entidad.

3.7 Tipos de investigación

3.7.1 Descriptiva

Esta investigación me permitió conocer el entorno de la entidad, obtener el conocimiento objetivo del problema y describir la realidad de la institución, involucrando a personas, hechos y procesos, además se puso en práctica todos los conocimientos teóricos.

3.7.2 Explicativa

En esta investigación se explicaron las causas reales del problema y en qué condiciones se encuentra, y las recomendaciones que se pueden realizar.

3.8. Población y Muestra

Las encuestas se realizaron al universo de estudio que son 8 personas, del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, Provincia de Chimborazo.

Tabla N°: 4 Universo de Estudio

N°	POBLACIÓN	CANTIDAD
1.	PRESIDENTE	1
2.	VICEPRESIDENTA	1
3.	SECRETARIO	1
4.	VOCAL 1	1
5.	VOCAL 2	1
6.	VOCAL 3	1
7.	CONTADORA	1
8.	PLANIFICACIÓN	1
	TOTAL	8

Fuente: Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2015-2019

Elaborado Por: Elvis Garcés

3.8.1. Muestra

Determinando que la población se denota que se trabajara con todo el personal, es decir no se considera como muestra que se trabaja con el 100% del universo.

CAPÍTULO IV: MARCO PROPOSITIVO

4.1. TITULO

AUDITORÍA DE GESTIÓN AL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO, DEL CANTÓN RIOBAMBA, PROVINCIA DE CHIMBORAZO, PERÍODO 2015.

4.2. DESARROLLO DE LA PROPUESTA



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP

**ARCHIVO PERMANENTE
ÍNDICE**

Archivo Permanente	AP
Reseña Histórica	AP 1
Organigrama Estructural	AP 1.1
Nómina del Personal	AP 1.2
Plan de Auditoría	AP 1.3
Plan de auditoría Control Interno	AP 1.4
Comunicaciones Varias	AP 2
Carta de Requerimiento	AP 2.1
Hoja de Abreviaturas	AP 2.2
Hoja de Marcas	AP 2.3



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 1 1/1

Reseña Histórica

“La parroquia “San Pedro de Licto”, está ubicada dentro del espacio geopolítico del Cantón Riobamba. Provincia de Chimborazo, a 18 Km. de la cabecera cantonal en dirección Sur-Oeste.

En el año 1835, Licto se eleva a la categoría de Parroquia Civil y se crea la primera Tenencia Política conformado por un Teniente Político y un Secretario, constituyéndose en la máxima Autoridad de la parroquia, posteriormente se crea la Junta Parroquial cuyos miembros eran personas de la aristocracia lictaña del centro poblado. El Art. 228 de la Constitución Política del Ecuador de 1998, eleva a las Juntas Parroquiales a la categoría de Gobiernos Seccionales Autónomos, disponiendo que los miembros sean electos democráticamente por votación popular.

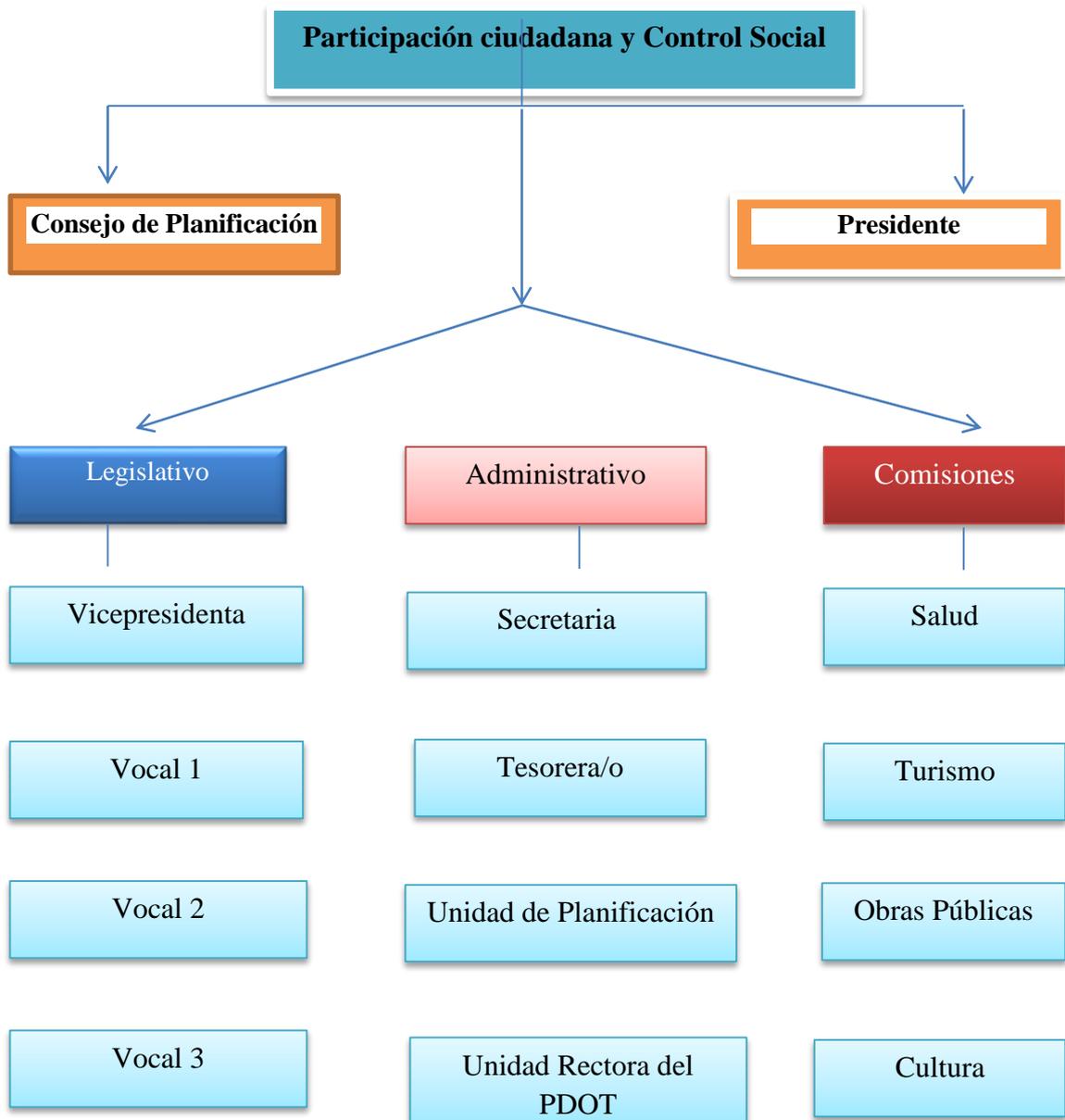
Reconocen a las Juntas Parroquiales Rurales como Gobiernos Autónomo Descentralizados, amparado en este marco legal, mediante Resolución N° 50 la Junta Parroquial de Licto aprueba el cambio de su denominación por Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural Licto GADPRLICTO.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 1.1 1/2

ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 1.1 2/2

Presidente.- Administra al Gobierno Parroquial con apoyo del municipio, consejo, ministerio.

Vicepresidenta.- Trabaja por la salud conjuntamente con el MIES, INFA, MSP, CENTRO DE SALUD.

Vocal 1.- Trabaja por el impulso turístico de la parroquia.

Vocal 2.- Coordina la planificación y ordenamiento territorial.

Vocal 3.- Coordina proyectos o planes con respecto a obras públicas.



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AP 1.2 1/1

Nómina del personal

NOMBRE	CARGO
Sr. Alberto Naula Teneguzñay	Presidente
Tlga. Anita Taday	Vicepresidenta
Sr. Jorge Villalobos Chinlle	Vocal
Sr. Vinicio Tenempaguay	Vocal
Lic. Luis Teneguzñay	Vocal
Sr. José Alcocer	Secretario
Ing. Marcela Rodríguez	Planificación
Ing. Verónica Lara	Contadora



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 1.3 1/2

Plan de Auditoría

Identificación de Auditoría

El Gobierno Parroquial como “La Junta Parroquial” funciona hasta el 4 de Enero del año 2000 adscrito al Municipio cantonal que abalizaba y extendía los nombramientos.

El Art. 228 de la Constitución Política del Ecuador de 1998, eleva a las Juntas Parroquiales a la categoría de Gobiernos Seccionales Autónomos, disponiendo que los miembros sean electos democráticamente por votación popular.

Brindar servicios de calidad logrando satisfacer las necesidades de los habitantes de la población. Con el actual presidente se generó un compromiso con sus colaboradores proporcionando una atención de calidad.

Misión

Al 2019 la parroquia San Pedro de Licto es un territorio de producción agrícola sostenible por excelencia que garantiza a sus habitantes condiciones de vida digna, un ambiente sano, participativo e incluyente.

Los servicios que presta el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

- Mantenimiento de vialidad
- Mantenimiento de espacios e infraestructura pública
- Fomento de actividades productivas
- Protección del medio ambiente
- Atención a grupos prioritarios
- Planificación del PDOT”



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 1.3 2/2

Equipo de Trabajo

Auditor

Elvis Garcés

Cronograma de trabajo

1. Análisis con el gerente de los principales riesgos que afectan al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.
2. Evaluación preliminar de los controles internos establecidos por el presidente.
3. Ejecución de pruebas de revisión manual y computarizada sobre la documentación período 2015.
4. Elaboración del informe de auditoría de control interno y su discusión con el presidente.
5. Entregar el informe de auditoría.

Recursos materiales

Computadora, impresora, lápiz, esferos, hojas, archivadores.

Objetivos del examen

1. Efectuar un examen a los recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, período 2015.
2. Evaluar el control interno y emitir sugerencias a través de una carta a gerencia.

Alcance de Auditoría

El período a examinarse es del año 2015 se examinará la razonabilidad de los recursos mediante la aplicación de pruebas de auditoría



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AP 1.4 1/1

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

PERÍODO 2015

Plan de auditoría Control Interno

Motivo de evaluación del control interno

El sistema de control interno para su evaluación nos vamos a basar en las normas del ambiente de control evaluación del riesgo y administración de sus recursos.

Objetivos de la evaluación del control interno

Determinar si el control interno del GADPR LICTO, proporciona un grado de seguridad razonable en función de la consecución de los objetivos.

Colaboración del Presidente

La colaboración para ejecutar el examen será coordinado a través del presidente y sus colaboradores.

Personal encargado

Elvis Geovany Garcés Chafra

Jefe de Equipo

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 2

COMUNICACIONES VARIAS



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 2.1 1/3

Riobamba, 24 de Agosto 2016

Asunto: Carta de presentación de la propuesta

Señor

Alberto Naula

**PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO LICTO.**

Presente.-

De mi consideración

Elvis Garcés, egresado de la Escuela Superior Politécnica de Chimborazo, carrera Licenciatura en Contabilidad y Auditoría Contador Público Autorizado, Por medio de la presente, me permito solicitarle a usted de la manera más respetuosa me conceda LA AUTORIZACIÓN para realizar el TRABAJO DE TITULACIÓN con el tema Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, del Cantón Riobamba, Provincia de Chimborazo, período 2015.

La Auditoría de Gestión se basara de acuerdo a las respectivas leyes, normas y reglamentos que respaldan nuestra profesión, con el propósito de obtener una opinión acerca de la gestión realizada en su institución, con la finalidad de obtener evidencia que sustente nuestra opinión, para la preparación del Informe de Auditoría de Gestión.

Solicito la colaboración del personal que labora en el GAD, respecto a la información y documentación relacionada con el análisis.

Por la atención brindada a la presente reitero mi agradecimiento.

Atentamente;

Elvis Geovany Garcés Chafra



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 2.1 2/3

Riobamba, 25 de Agosto 2016

Asunto: **Orden de trabajo**

Señor

Alberto Naula

PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO LICTO.

Presente.-

De mi consideración:

A su consideración la orden trabajo para realizar el examen de auditoría de gestión a la entidad de manera general.

Objetivo General

Emitir un informe de auditoría que incluya la razonabilidad del manejo adecuado de los recursos de la institución correspondiente al período 2015.

Alcance de auditoría

El alcance previsto para el examen corresponde al período 2015.

Personal que integra

El personal asignado para realización de la auditoría es el siguiente:

Auditor Elvis Garcés

Tiempo estimado para la ejecución

La fecha de inicio del presente examen es del 01 de septiembre del 2016 el tiempo presupuestado es de 12 semanas.

La fecha de entrega del informe de auditoría se ha planificado para el 22 de diciembre del 2016.

Atentamente

Elvis Geovany Garcés Chafra



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 2.1 3/3

Riobamba, 29 de Agosto 2016

Asunto: **Inicio del examen**

Señor

Alberto Naula

PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO LICTO.

Presente.-

De mi consideración:

Por medio de la presente, para comunicarle a usted, luego de ser aceptada la realización de la **Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, período 2015**, he planificado desarrollar esta actividad a partir del 01 de septiembre del presente año, el tiempo propuesto es de 12 semanas.

La fecha de entrega del informe de auditoría se estableció para el 22 de diciembre del 2016, por lo tanto solicito su colaboración, proporcionando la información que sea necesaria para cumplir nuestro trabajo.

Atentamente;

Elvis Geovany Garcés Chafra



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AP 2.2 1/1

HOJA DE ABREVIATURAS

NOMBRES	SIGLAS
Ing. Jorge Enrique Arias Esparza	JEAE
Ing. María del Carmen Ibarra Chango	MCICH
Elvis Geovany Garcés Chafla	EGGCH
Legado permanente	LP
Legado corriente	LC
Matriz de riesgo	MR
Programa de auditoría	PA
Cuestionario de control interno	CI
Puntos para carta al presidente	PCP
Carta al presidente	CP



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AP 2.3 1/1

Tabla 5 Marcas

MARCAS	SIGNIFICADO
Ï	Inestabilidad presupuestaria
√	Verificado sin novedad
Đ	Demora en la entrega de tramites
±	Hallazgo
M	Contratación del personal sin concurso de méritos
C'	Tomado del cuestionario de control interno
⊕	Observación
⊙	Comparado
A	Analizado
F	Constatado
Σ	Sumatoria
E	Evidencia

Elaborado por: Elvis Garcés



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

AC

ARCHIVO CORRIENTE

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	29-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	29-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC

4.2.1 Archivo Corriente

Índice	Abreviatura
Archivo Corriente	AC
Programa de Auditoría	PA
Entrevista al presidente	EP
Evaluación del FODA	EF
Evaluación del Control Interno	CI
Resultado de Cuestionarios	RC
Papeles de trabajo	PT
Indicadores de Gestión	IG
Hallazgos	H
Informe Final	IF

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	29-08-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	29-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC-PA 1/2

4.3 PROGRAMA GENERAL DE AUDITORÍA

OBJETIVO: Recopilar información con la finalidad de determinar los riesgos preliminares y analizar las áreas que se debe aplicar la Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.				
Nº	DESCRIPCIÓN	REF	ELAB. POR	FECHA
	Planificación Especifica			
1	Entrevista al presidente	AC1 EP	E.G.CH	06/11/2016
2	Realizar la evaluación del FODA	AC2 EF	E.G.CH	11/11/2016
3	Realizar la evaluación de Control Interno: COSO 1	AC3 CI	E.G.CH	11/11/2016

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	29-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	29-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

PERÍODO 2015

AC-PA 2/2

4	Realizar una análisis de los resultados obtenido de los cuestionarios	AC4 RC	E.G.CH	22/11/2016
15	Evaluar la gestión del GADPR LICTO mediante indicadores de gestión.	AC5 IG	E.G.CH	06/12/2016
6	Plantear hallazgos de acuerdo a las observaciones detectadas.	AC6 H	E.G.CH	08/12/2016
	Comunicación de resultados de Auditoría			
7	Informe Final	IF	E.G.CH	09/12/2016

Realizado por:	E.GG.CH.	Fecha:	29-08-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	29-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC1. EP1/4

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

ENTREVISTA

PERÍODO 2015

Nombre del Encuestado: Sr. Alberto Naula

Cargo: Presidente del GADPR LICTO

Fecha: Riobamba, 7 de septiembre de 2016

1. ¿Se ha realizado Auditorias anteriormente?

SI ()

NO (x)

Desconoce ()

2. ¿Cómo financia el GAD sus actividades?

Con Aporte del estado (x)

Con financiamiento interno (x)

Con financiamiento externo ()

Desconoce ()

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	06-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	06-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC1-EP 2/4

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

ENTREVISTA

PERÍODO 2015

3. ¿Considera usted que al aplicar técnicamente la selección del personal mediante concurso de méritos será de gran beneficio para la entidad?

SI (x)

NO ()

¿Por qué?

4. ¿Conoce usted las funciones y competencias específicas de su puesto de trabajo?

Si (x)

No ()

5.- ¿Considera usted que un buen desempeño laboral del personal contribuya al logro de eficiencia y eficacia en los procesos que se desarrollan en el GAD?

Siempre (x)

A veces ()

Nunca ()

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	06-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	06-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC1-EP 3/4

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

ENTREVISTA

PERÍODO 2015

6. ¿Se ha cumplido con el Plan Operativo Anual establecido?:

100% ()

75% (x)

50% ()

25% ()

7. ¿El GAD cuenta con un manual de funciones para sus colaboradores?:

SI (x)

NO ()

Porque

8. ¿En el manejo de sus recursos el GAD lo hace de forma:

- Excelente ()

- Muy buena (x)

- Buena ()

- Regular ()

- Mala ()

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	06-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	06-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC1-EP 4/4

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

ENTREVISTA

PERÍODO 2015

9. ¿El GAD cuenta con suficiente presupuesto para atender la demanda de servicios?

- SI ()

- NO (x)

- Desconoce

10. ¿El desembolso presupuestario por parte del estado al GADPR Licto es?

A tiempo ()

Retraso (x)

No se efectúa ()

11. ¿Considera usted que el realizar una Auditoría de gestión contribuya al logro de eficiencia y eficacia en el manejo de recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto?

SI (x)

NO ()

Porque Nos ayudaría a corregir las debilidades

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	06-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	06-11-2016



4.5 EVALUACIÓN DEL FODA

	FORTALEZAS	DEBILIDADES
Análisis Interno	<ul style="list-style-type: none">• Autonomía• Unidad de planificación• Equipo caminero	<ul style="list-style-type: none">• No se realiza contratación de personal mediante concurso de méritos y oposición.• Los trámites entregados por parte del GAD a los usuarios no son ágiles.• Inestabilidad presupuestaria
	OPORTUNIDADES	AMENAZAS
Análisis Externo	<ul style="list-style-type: none">• CONAGOPARE• Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos Alianza con (ONG) Visión Mundial.	<ul style="list-style-type: none">• Inestabilidad económica del país.• Diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR Licto.

Del análisis de la gestión en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se determinaron factores externos y sus capacidades internas a fin de poder determinar las amenazas y oportunidades así como las fortalezas y debilidades respectivamente.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC2-AF 2/6

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

EVALUACIÓN FODA

PERÍODO 2015

Para el análisis interno se analizaron las diferentes funciones que deben realizarse en la organización, para conocer de mejor forma sus fortalezas y debilidades.

Para la evaluación del desenvolvimiento del departamento de talento humano de la institución, la ponderación será la siguiente:

Cada factor tendrá una ponderación, la misma que fluctuara entre 0 hasta 1, por lo que la suma será igual a 1.

Los parámetros que se utilizaran son clasificados así:

1 = debilidad grave o muy importante

2 = debilidad menor

3 = fortaleza menor

4 = fortaleza importante

Para los resultados internos la calificación puede ser entre 4 máximo que implica que la empresa está estable y 1 mínimo que indica que la empresa tiene problemas, la media es igual a 2.5.

Cuando el resultado es inferior al promedio se tiene más debilidades que fortalezas, y si el resultado es mayor al promedio se posee más fortalezas que debilidades.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

MATRIZ DE MEDIOS INTERNOS FODA

PERÍODO 2015

AC2-AF 3/6

4.5.1 Matriz de Medios Internos FODA

FACTORES INTERNOS				
Nº	FORTALEZAS	PONDERACIÓN	CALIFICACIÓN	RESULTADO PONDERADO
1	Autonomía	0.20	5	1
2	Unidad de planificación	0.20	4	0.80
3	Equipo caminero	0.20	4	0.80
DEBILIDADES				
1	No se realiza contratación de personal mediante concurso de méritos y oposición. ±	0.13	1	0.13
2	Los trámites entregados por parte del GAD a los usuarios no son ágiles. ±	0.12	1	0.12
3	Inestabilidad presupuestaria. ±	0.15	1	0.15
	TOTAL	1	14	3

Análisis de los factores internos:

El resultado ponderado obtenido es mayor a la media, es de 3 refleja que el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto tiene más fortalezas que debilidades, posee grandes fortalezas, pero las debilidades que refleja no se realiza contratación de personal mediante concurso de méritos y oposición, los tramites no se entrega de manera ágil, Inestabilidad presupuestaria.

Se requiere persistir en las acciones que incrementan las fortalezas en la institución como: trabajo en equipo, clima laboral óptimo, que permita un mejor desempeño de todos los servidores del GADPR Licto.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC2-AF 4/6

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

MATRIZ DE MEDIOS EXTERNOS FODA

PERÍODO 2015

Para medir las influencias externas de la institución, de cualquier cambio del medio externo que se experimente, se elabora la siguiente matriz.

Cada factor tendrá una ponderación, la misma que fluctuara entre 0 hasta 1, por lo que la suma será igual a 1.

Los parámetros que se utilizaran son clasificados así:

1 = debilidad grave o muy importante

2 = debilidad menor

3 = fortaleza menor

4 = fortaleza importante

Para los resultados externos la calificación puede ser entre 4 máximo que implica que la empresa está estable y 1 mínimo que indica que la empresa tiene problemas, la media es igual a 2.5.

Cuando el resultado es inferior al promedio se tiene más debilidades que oportunidades, y si el resultado es mayor al promedio se posee más fortalezas que amenazas.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC2-AF 5/6

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

MATRIZ DE MEDIOS EXTERNOS FODA

PERÍODO 2015

4.5.2 Matriz de Medios Externos FODA

FACTORES EXTERNOS				
Nº	OPORTUNIDADES	PONDERACIÓN	CALIFICACIÓN	RESULTADO PONDERADO
1	CONGOJARE	0.35	5	1.75
2	Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos Alianza con (ONG) Visión Mundial.	0.30	4	1.20
AMENAZAS				
1	Inestabilidad económica del país.	0.17	1	0.17
2	Diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR Licto.	0.18	1	0.18
	TOTAL	1	14	3.30

Como resultado del análisis se obtuvo 3.30 lo cual indica que el GADPR LICTO tiene mayores oportunidades que amenazas, al respecto el análisis externo existe una inestabilidad económica del país, diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR LICTO, se debe estar a la par con los cambios constante en la ley a través de nuevas resoluciones, las capacitaciones en materia de contratación pública.

Las limitaciones, determinadas por una combinación de debilidades y amenazas, colocan una seria advertencia.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



4.6 MATRIZ DE PRIORIDADES

VARIABLES INTERNAS		
%	CÓD.	FORTALEZAS
1	F1	Autonomía
0.80	F2	Unidad de planificación
0.80	F3	Equipo caminero
%	CÓD.	DEBILIDADES
0.13	D1	No se realiza contratación de personal mediante concurso de méritos y oposición. ±
0.12	D2	Los trámites entregados por parte del GAD a los usuarios no son ágiles. ±
0.15	D3	Inestabilidad presupuestaria. ±
VARIABLES EXTERNAS		
%	CÓD.	OPORTUNIDADES
1.75	O1	CONGOJARE
1.20	O2	Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos Alianza con (ONG) Visión Mundial.
%	CÓD.	AMENAZAS
0.17	A1	Inestabilidad económica del país.
0.18	A2	Diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR Licto.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 1/8

Componente: Ambiente de Control

Motivo del Examen: Determinar qué tipo de organización tiene el GADPR LICTO

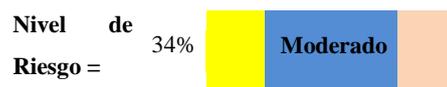
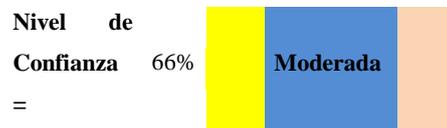
Cuestionario de Control Interno Valores Éticos y Organizacionales de Integridad

N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		Si	no	si	No	
1	Tiene la empresa un manual de políticas y procedimientos	X		X		
2	Mantiene comunicación y fortalecimiento sobre todo los valores	X		X		
3	Existen sanciones para quienes no respetan los valores éticos		X		X	
4	Mantiene un Control adecuado en el GADPR LICTO	X		X		
5	Se realiza una evaluación periódica del desempeño del personal		X		X	
6	Existe una relación adecuada con el nivel superior	X		X		
TOTAL		4	2	4	2	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO 15% - 50%	MODERADO 51% - 75%	BAJO 76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

Nivel de Confianza = $\frac{\text{Calificación Total}}{\text{Ponderación Total}} *$
= $\frac{12}{100} *$

Nivel de Confianza = $\frac{8}{12} *$



Al evaluar el control interno referente al componente ambiente de control de los valores éticos y organizacionales de la entidad mantiene un riesgo moderado por falta de instrumentación y herramientas que faciliten el mejoramiento organizacional.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 2/8

Componente: Ambiente de Control

Motivo del Examen: Evaluar si el presidente tiene el conocimiento y funcionamiento que cada área tiene.

Cuestionario de Control Interno de Filosofía Gerencial

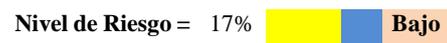
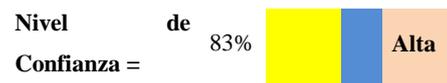
N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		si	no	si	no	
1	Existe delegación de funciones	X		X		
2	El personal de contabilidad rota en otras funciones operativas.	X		X		
3	La administración controla las operaciones y funciones de la entidad.	X		X		
4	Existe diferencia entre la información contable con respecto al contenido.		X		X	
5	Existe un plan de capacitación en la organización para mejorar las competencias.	X		X		
6	Se observa una actitud responsable para la generación de información contable.	X		X		
TOTAL		5	1	5	1	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

Al evaluar el control interno referente al componente ambiente de control de Filosofía Gerencia de la entidad mantiene un riesgo bajo y un nivel de confianza alta.

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación de Total} * \text{Ponderación}}{\text{Total}} = \frac{10}{12} * 100$$

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{10}{12} * 100 = 83\%$$



Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 3/8

Componente: Ambiente de Control

Motivo del Examen: Poner en práctica las políticas que permitan un mejor reclutamiento del personal

Cuestionario de Control Interno de Políticas y Prácticas de Talento Humano

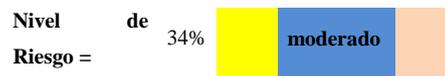
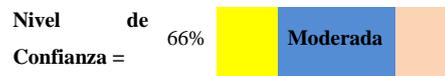
N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		si	no	si	No	
1	Existen procedimientos para la selección y capacitación del personal.	X		X		
2	Las políticas y prácticas de talento humano son adecuadas para el personal.	X		X		
3	Los procesos de la selección del personal están basada en el desempeño y la capacidad.	X		X		
4	La contratación del personal se realiza por concurso de méritos y oposición.		X		X	Por no tener suficiente presupuesto
5	Al personal de la entidad se realizan evaluaciones periódicas.		X		X	Descuido
6	Se considera los efectos de integridad y estos en apoyo a los valores éticos.	X		X		
TOTAL		4	2	4	2	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación Total}}{\text{Ponderación Total}} \times 100$$

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{8}{12} \times 100$$

Al evaluar el control interno referente al componente ambiente de políticas y prácticas de talento humano de la entidad mantiene un riesgo moderado y un nivel de confianza moderada.



+

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 4/8

Componente: Administración de Riesgos

Motivo del Examen: Identificar los riesgos que pudieran obstaculizar o impedir la consecución de objetivos en todos los ámbitos de la institución.

Cuestionario de Control Interno de Administración de Riesgos

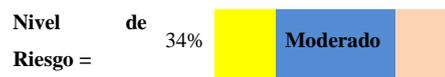
N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		Si	no	si	no	
1	Los objetivos y metas de los principales procesos y proyectos a cargo de la unidad administrativa son difundidos entre su personal.	X		X		
2	Los principales proyectos y procesos cuentan con planes de contingencia	X		X		
3	Existe una buena estabilidad presupuestaria en la entidad.		X		X	No se planifica bien el presupuesto
4	El presupuesto de la institución es suficiente para cubrir todas las necesidades de la Parroquia.		X		X	Debido a la crisis del país
5	Los principales proyectos y procesos cuentan con planes de recuperación de desastres.	X		X		
6	Los principales proyectos y procesos cuentan con planes de contingencia.	X		X		
TOTAL		4	2	4	2	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación Total}}{\text{Ponderación Total}} \times 100$$

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{8}{12} \times 100$$

Al evaluar el control interno referente al componente administración de la entidad mantiene un riesgo moderado y un nivel de confianza moderada.



Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 5/8

Componente: Actividades de Control

Motivo del Examen: Identificar los riesgos que pudieran obstaculizar o impedir la consecución de objetivos en todos los ámbitos de la institución.

Cuestionario de Control Interno de Actividades de Control

N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		Si	no	si	no	
1	Los controles implementados en los principales procesos están documentados en el Manual de Procedimientos.	X		X		
2	El manual de procedimientos está actualizado y corresponde a las atribuciones de la unidad o área administrativa.	X		X		
3	Implementa actividades para asegurar el cumplimiento del manual de procedimientos.	X		X		
4	Los trámites entregados por parte de la entidad a los usuarios son ágiles.		X		X	Falta de coordinación
5	Los recursos institucionales (financieros, materiales y tecnológicos) de la unidad administrativa están debidamente resguardados.	X		X		
6	Los archivos se encuentran clasificados de acuerdo a un orden cronológico.	X		X		
TOTAL		5	1	5	1	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación Total}}{\text{Ponderación}} * 100$$

$$= \frac{10}{12} * 100$$

Al evaluar el control interno referente al componente actividades de control de la institución mantiene un riesgo Bajo y un nivel de confianza Alta.

Nivel de Confianza = 83%

Nivel de Riesgo = 17%

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 6/8

Componente: Información y Comunicación

Motivo del Examen: Determinar los valores éticos de todo tipo de formación

Cuestionario de Control Interno de Información Comunicación

N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		Si	no	Si	No	
1	Si los mecanismos existentes son suficientes para garantizar una buena comunicación.	X			X	
2	Se considera las ideas e innovación que realiza el personal de rango inferior.	X			X	
3	Con la visión y misión a existido cambios en sus objetivos.	X		X		
4	Los pagos son comunicados al presidente.	X		X		
TOTAL		4	0	2	2	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

Al evaluar el control interno referente al componente información y comunicación de la entidad mantiene un riesgo moderado y un nivel de confianza moderada.

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación Total}}{\text{Ponderación Total}} * 100$$

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{6}{8} * 100$$

Nivel de Confianza = 75% 

Nivel de Riesgo = 25% 

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 7/8

Componente: Supervisión

Motivo del Examen: Determinar si las actividades de monitoreo son realizadas por el GADPR LICTO

Cuestionario de Control Interno de Supervisión

N°	Descripción	Directivos		Operativos		Observación
		Si	no	Si	no	
1	En el desarrollo de las tareas se evalúan las causas de las posibles soluciones.	X		X		
2	Se realiza cumplimiento al seguimiento de las actividades planificadas a los trabajadores.	X		X		
3	Se supervisa al personal en las actividades que desempeñan.	X		X		
4	Se realiza constataciones físicas en las existencias contra los registros	X		X		
5	Se realizan comparación de la información producida en lo real con la información contable.	X		X		
6	Se compara información generada internamente con lo planificado		X		X	
TOTAL		5	1	5	1	

RIESGO DE CONTROL		
ALTO 15% - 50%	MODERADO 51% - 75%	BAJO 76% - 95%
BAJA	MODERADA	ALTA
NIVEL DE CONFIANZA		

Al evaluar el control interno referente al componente de Supervisión de la entidad mantiene un riesgo bajo y un nivel de confianza alta.

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{\text{Calificación de Total} * \text{Ponderación}}{\text{Total}} = 100$$

$$\text{Nivel de Confianza} = \frac{10}{12} * 100 = 83\%$$

Nivel de Confianza = 83% **Alta**

Nivel de Riesgo = 17% **Bajo**

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

AC3-CI 8/8

EVALUACIÓN DEL CUESTIONARIO DEL CONTROL INTERNO

Resumen de la Evaluación del Control Interno

COMPONENTE	ALCANCE	PORCENTAJE	CALIFICACIÓN DE CONFIANZA	RIESGO
Ambiente de control	*Valores éticos y organizacionales	66	Moderada	Moderado
	*Filosofía gerencial	83	Alta	Bajo
	*Políticas y prácticas de talento H	66	Moderada	Moderado
Administración de Riesgo	Administración de Riesgo	66	Moderada	Moderado
Actividades de Control	Actividades de Control	83	Alta	Bajo
Información y comunicación	Comunicación	75	Moderada	Moderado
Supervisión	Supervisión	83	Alta	Bajo

RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJA
15% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
BAJO	MODERADO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

Conclusión

Al realizar la evaluación preliminar del control interno del GADPR LICTO hemos determinado un riesgo moderado lo cual refleja que existen falencias o debilidades que deben ser superadas por la entidad con el fin de lograr un mejor funcionamiento de la misma.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	22-08-2016
Revisado por:	J.EA.E	Fecha:	22-08-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
EVALUACIÓN DE RIESGO
PERÍODO 2015

AC4-RC 1/1

COMENTARIOS

1. El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, posee una inestabilidad presupuestaria lo que dificulta cubrir ciertas necesidades de la población.
2. La contratación del personal de la institución no se realiza mediante concurso de méritos y oposición.
3. Los trámites que ingresan al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, no son entregados a sus usuarios de una manera ágil.
4. El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, no realiza una evaluación periódica al personal que labora en la entidad.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	11-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	11-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
PROGRAMA DE AUDITORÍA
PERÍODO 2015

PA1 1/1

OBJETIVO				
Recopilar y Analizar la información obtenida con el propósito de determinar los riesgos y establecer en que procesos o actividades existen falencias o incumplimientos.				
Nº	DESCRIPCIÓN	REF	ELAB. POR	FECHA
1	Solicitar el estado de ejecución presupuestaria del GADPR LICTO Período 2015.	AC5-EP	E.G.G.CH	13/11/2016
2	Verificar el presupuesto asignado por parte del estado y el gasto de inversión.	AC6-PA	E.G.G.CH	14/11/2016
3	Verificar la distribución presupuestaria para el personal del GADPR LICTO.	AC7-DP	E.G.G.CH	17/11/2016
4	Verificar la distribución presupuestaria para evaluación del personal del GADPR LICTO.	AC8-DPI	E.G.G.CH	17/11/2016
5	Verificar el tiempo de respuesta de los trámites que entrega el GADPR LICTO.	AC9-RT	E.G.G.CH	18/11/2016

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	02-09-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	02-09-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AC5-EP 1/3

AUDITORÍA DE GESTIÓN
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

PERÍODO 2015

Papeles de trabajo

4.9 Estado de Ejecución Presupuestaria

GRUPOS	CONCEPTOS	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES				
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	88,823.46 ✓	88,823.46 ✓	0.00 ✓
19	OTROS INGRESOS	2,382.28 ✓	2,382.28 ✓	0.00 ✓
	TOTAL PARA: INGRESOS CORRIENTES	91,205.74 Σ	91,205.74 ✓	0.00 ✓
GASTOS CORRIENTES				
51	GASTOS EN PERSONAL	68,464.32 ✓	67,830.77 ✓	633.55 ✓
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8,133.32 ✓	6,171.54 ✓	1,961.78 ✓
56	GASTOS FINANCIEROS	1,310.63 ✓	1,310.63 ✓	0.00 ✓
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	1,424.38 ✓	1,392.57 ✓	31.81 ✓
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	10,128.99 ✓	7,863.85 ✓	2,265.64 ✓
	TOTAL PARA: GASTOS CORRIENTES	89,461.64 Σ	84,568.86 ✓	4,892.78 ✓
SUPERÁVIT O DÉFICIT CORRIENTE		1,744.10 ✓	6,636.88 ✓	-4,892.78 ✓

✓ Verificado, Σ Sumatoria

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	13-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	13-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AC5-EP 2/3

AUDITORÍA DE GESTIÓN
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PERÍODO 2015

INGRESOS DE CAPITAL				
28	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	207,254.71 ✓	207,254.71 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA: INGRESOS DE CAPITAL		207,254.71 ✓	207,254.71 ✓	0.00 ✓
GATOS DE INVERSIÓN				
71	GASTOS DE PERSONAL PARA INVERSIÓN	76,028.81 ✓	52,614.53 ✓	23,414.28 ✓
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	124,874.49 ✓	94,970.75 ✓	29,903.74 ✓
75	OBRAS PUBLICAS	47,082.65 ✓	47,082.65 ✓	0.00 ✓
77	CUENTAS POR PAGAR	7,894.07 ✓	894.07 ✓	7.000.00 ✓
78	TRANSFERENCIA PARA INVERSIÓN AL SECTOR PÚBLICO	38,318.88 ✓	38,318.88 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA : GASTOS DE INVERSIÓN		294,198.90 Σ ©	233,880.88 ✓	60,318.02 ✓

✓ Verificado, © Comparado, Σ Sumatoria

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	13-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	13-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
PERÍODO 2015

GASTOS DE CAPITAL				
84 BIENES DE LARGA DURACIÓN	121,361.79	✓	120,836.76 ✓	525.03 ✓
TOTAL PARA: GASTOS DE CAPITAL	121,361.79	✓	120,836.76 ✓	525.03 ✓
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE INVERSIÓN	-208,305.98	✓	-147,462.93 ✓	-60,843.05 ✓
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO				
36 FINANCIAMIENTO PUBLICO	100,000.00	✓	100,000.00 ✓	0.00 ✓
37 SALDOS DISPONIBLES	137,127.64	✓	0.00 ✓	137,127.64 ✓
38 CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	252.16	✓	252.16 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA: INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	237,379.80	Σ ©	100,252.16 ✓	137,127.64 ✓
APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO				
96 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	20,999.87	✓	14,957.99 ✓	6,041.88 ✓
97 PASIVO CIRCULANTE	9,818.05	✓	9,818.05 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA: APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO	30,817.92	✓	24,776.04 ✓	6,041.88 ✓
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE INVERSIÓN	206,561.88	✓	75,476.12 ✓	131,085.76 ✓
SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO	0.00	✓	-65,349.93 ✓	65,349.93 ✓

✓ Verificado, © Comparado, Σ Sumatoria

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	13-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	13-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AC6-PA 1/2

AUDITORÍA DE GESTIÓN VERIFICAR EL PRESUPUESTO Y EL GASTO DE INVERSIÓN PERÍODO 2015

4.10 VERIFICAR EL PRESUPUESTO Y EL GASTO DE INVERSIÓN

GRUPOS	CONCEPTOS	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO				
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	100,000.00 ✓	100,000.00 ✓	0.00 ✓
37	SALDOS DISPONIBLES	137,127.64 ✓	0.00 ✓	137,127.64 ✓
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	252.16 ✓	252.16 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA: INGRESOS DE FINANCIAMIENTO		237,379.80 Σ ⊕	100,252.16 ✓	137,127.64 ✓
GATOS DE INVERSIÓN				
71	GASTOS DE PERSONAL PARA INVERSIÓN	76,028.81 ✓	52,614.53 ✓	23,414.28 ✓
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	124,874.49 ✓	94,970.75 ✓	29,903.74 ✓
75	OBRAS PUBLICAS	47,082.65 ✓	47,082.65 ✓	0.00 ✓
77	CUENTAS POR PAGAR	7,894.07 ✓	894.07 ✓	7,000.00 ✓
78	TRANSFERENCIA PARA INVERSIÓN AL SECTOR PÚBLICO	38,318.88 ✓	38,318.88 ✓	0.00 ✓
TOTAL PARA : GASTOS DE INVERSIÓN		294,198.90 Σ ⊕	233,880.88 ✓	60,318.02 ✓

✓ Verificado, ⊕ Comparado, Σ Sumatoria, Ì Inestabilidad Presupuestaria, A Analizado

Ver Anexo 2

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	13-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	13-11-2016

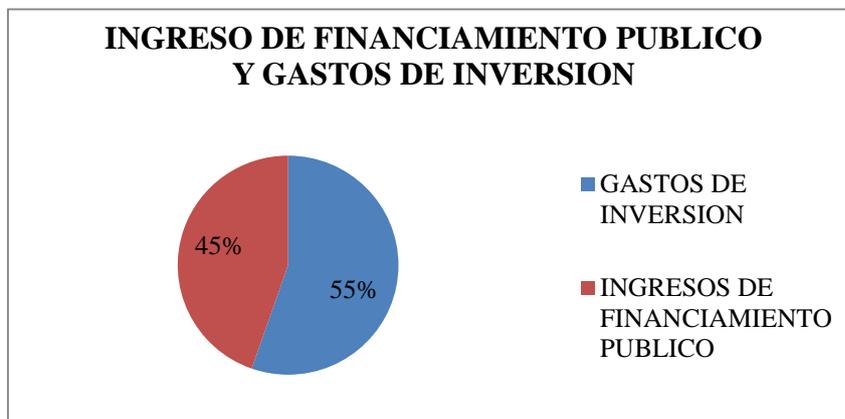


**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
VERIFICAR EL PRESUPUESTO Y EL GASTO
DE INVERSIÓN**

AC6-PA 2/2

4.11 PRESUPUESTO Y EL GASTO DE INVERSIÓN

Gráfico N°: 3 Ingreso de Financiamiento Público y Gastos de Inversión



Análisis

Al verificar el financiamiento público y el gasto de inversión del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se observa que el Gasto De Inversión supera al financiamiento Público, con el pasar del tiempo se vería la institución endeudada y no cumpliría al 100% con sus objetivos propuestos.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	14-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	14-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

AC7-DP 1/2

PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

VERIFICAR LA DISTRIBUCIÓN

PRESUPUESTARIA PARA EL PERSONAL

PERÍODO 2015

4.12 VERIFICAR LA DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL PERSONAL

DESCRIPCIÓN	VALOR	PORCENTAJE
ALBERTO NAULA 1341+230	17.492,00 ✓	24%
ANA TADAY 469,35+560	6.192,20 ✓	8%
VINICIO TENEMPAGUAY	6.192,20 ✓	8%
RODRIGO TENEGUSÑAY	6.192,20 ✓	8%
JORGE VILLALOBOS	6.192,20 ✓	8%
VERÓNICA LARA	7.590,00 ✓	10%
JOSÉ ALCOCER	6.660,00 ✓	9%
REMUNERACIONES UNIFICADAS	56.510,80 A	75%
DECIMO TERCERO SUELDO	4.709,23 ✓	6%
DECIMO CUARTO SUELDO	2.478,00 ✓	4%
REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	7.187,23 A	10%
APORTE PATRONAL DEL 11.45%	6.470,49 ✓	9%
FONDOS DE RESERVA	4.709,23 ✓	6%
APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	11.179,72 A	15%
TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO	74.877,75 Σ ©	100%

✓ Verificado, © Comparado, Σ sumatoria, A Analizado

Ver Anexo 1

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	17-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	17-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO
AUDITORÍA DE GESTIÓN
VERIFICAR LA DISTRIBUCIÓN
PRESUPUESTARIA PARA EL PERSONAL
PERÍODO 2015

AC7-DP 2/2

Análisis

Al verificar el presupuesto para el personal del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se observa que no tiene el suficiente presupuesto para incrementar un sistema de contratación del personal mediante concurso de méritos y no tiene asignado el presupuesto para la realización de contratación mediante concurso de méritos.

Análisis

Luego de verificar la ejecución presupuestaria se constató que el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, no tiene asignado una cierta cantidad del presupuesto para evaluación del personal, debería realizarse esta actividad ya que permitiría medir el desempeño, aporte del personal a la institución.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	17-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	17-11-2016



PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

VERIFICAR EL TIEMPO DE ENTREGA DE

TRÁMITES POR EL GADPR LICTO

PERÍODO 2015

4.13 VERIFICAR EL TIEMPO DE ENTREGA DE TRÁMITES POR EL GADPR LICTO

Gráfico N°: 4 Tiempo de respuesta de trámites del GADPR LICTO

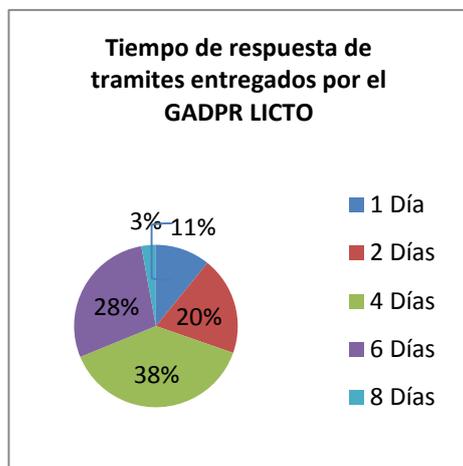


Tabla N°: 6 Tiempo de respuesta de trámites

Descripción	Tiempo de respuesta	Frecuencia %
1 Día ✓	117	11
2 Días ✓	211	20
4 Días ✓	415	38
6 Días ✓	306	28
8 Días ✓	31	3
Total ✓	1080 Σ A	100

ⓓ Ⓞ

✓ Verificado, Ⓞ Comparado, Σ sumatoria, **A** Analizado, ⓓ Demora en la entrega de trámites

Ver Anexo 4

Análisis

Se puede visualizar que los trámites entregados por parte del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, existe porcentajes mayores en cuatro y seis días, y menores porcentajes en uno y dos días de entrega de los mismos. Lo cual refleja que existe una demora en la entrega de trámites a sus usuarios ocasionando así molestia, se debería entregar máximo hasta dos días dependiendo el tipo de trámite de esta manera.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	18-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	18-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

PT-H1 1/1

AUDITORÍA DE GESTIÓN

HALLAZGO DE AUDITORÍA

PERÍODO 2015

4.14 HALLAZGOS DE AUDITORÍA

4.14.1 Hallazgo 1

Título del Hallazgo	Hallazgo				Conclusión	Recomendación
	Condición	Criterio	Causa	Efecto		
Inestabilidad presupuestaría del GADPR LICTO 2015.	El presupuesto del GADPR LICTO no es utilizado correctamente.	Priorizar algunos gastos de inversión para impedir que GADPR de LICTO tenga un endeudamiento.	Descuido de los funcionarios.	Esto ocasionaría que no cumpla con todos los proyectos prioritarios y todas las necesidades de la parroquia	Que los gastos de inversión sobrepasan el presupuesto asignado por parte del estado al GADPR de LICTO.	Realizar una reestructuración de planificación sobre los gastos de inversión por parte del GADPR de LICTO.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	19-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	19-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

HALLAZGO DE AUDITORÍA

PT-H2 1/1

PERÍODO 2015

4.14.2 Hallazgo 2

Título del Hallazgo	Hallazgo				Conclusión	Recomendación
	Condición	Criterio	Causa	Efecto		
Trámites entregados por parte del GADPR LICTO no son ágiles.	Del listado de trámites que hemos tomado Para la revisión verificamos que existe una demora en la entrega.	Toda la documentación se debe entregar en el menor tiempo posible, siendo importante dentro o fuera del GADPR LICTO.	Por falta de Coordinación con la máxima autoridad para la entrega de trámites.	Los trámites sufren demora y esto causa molestia a los destinatarios, Ocasionando que no se cumpla este procedimiento con eficiencia y Eficacia.	Que los trámites del GADPR LICTO no son entregados a tiempo y esto ocasiona molestia de parte de sus destinatarios.	Los trámites se entreguen en el menor tiempo posible para lograr la eficiencia de los mismos.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	19-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	19-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN
HALLAZGO DE AUDITORÍA
PERÍODO 2015

4.14.3 Hallazgo 3

Título del Hallazgo	Hallazgo				Conclusión	Recomendación
	Condición	Criterio	Causa	Efecto		
La contratación del personal no se realiza por concurso de méritos y oposición.	De la revisión presupuestaria se visualizó que no existe el presupuesto asignado para realizar la contratación del personal por concurso de méritos y oposición.	La contratación del personal se debe realizar por concurso de méritos y oposición de esta manera beneficiara al GADPR LICTO, para una buena toma de decisiones por parte de sus colaboradores.	Insuficiencia de presupuesto para incorporar un sistema de contratación por concurso de méritos y oposición.	Esto afectara en el manejo adecuado de sus recursos lo cual impediría cumplir sus niveles de eficiencia, eficacia y economía del GADPR LICTO.	Que hasta el momento no toman una decisión respecto a la situación de contratación por concurso de méritos y oposición que no se da en la institución.	Implementar el sistema de contratación por concurso de méritos y oposición en el GADPR LICTO.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	19-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	19-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN

HALLAZGO DE AUDITORÍA

PERÍODO 2015

4.14.4 Hallazgo 4

Título del Hallazgo	Hallazgo				Conclusión	Recomendación
	Condición	Criterio	Causa	Efecto		
El personal que labora en el gobierno autónomo descentralizado parroquial rural de Licto, no es evaluado periódicamente para medir su desempeño.	De la revisión presupuestaria se visualizó que no existe el presupuesto asignado para esta actividad.	Se debe realizar una evaluación periódica al personal para determinar si están aportando al cumplimiento de objetivos del GADPR LICTO.	Insuficiencia de presupuesto para incorporar un sistema de evaluación para el personal.	Esto impediría cumplir sus niveles de eficiencia, eficacia y economía del GADPR LICTO.	No toman una decisión respecto a la situación de incorporar un método de evaluación para el personal.	Implementar un sistema de evaluación para el personal del GADPR LICTO.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	19-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	19-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN

INDICADORES DE GESTIÓN

PERÍODO 2015

4.15 INDICADORES DE GESTIÓN

Objetivo: Determinar el cumplimiento de ejecución presupuestaria para conocer su valor ejecutado

4.15.1 Indicador 1

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Estándar	Fuente de Información		Interpretación	Brecha	Gráfico
	Descripción	Operación	Resultado							
Cumplimiento de la ejecución presupuestaria 2015	Ejecución presupuestaria del financiamiento público/Total de presupuesto asignado por el estado 2015	\$100.252,16 / \$237.379,80	42.23%	Anual	100%	Estado de ejecución presupuestaria	Contadora del GAD PR LICTO Verónica Lara	42.23%	-57.77%	<p>Ejecución presupuestaria 2015</p> <p>42.23 % 100%</p> <p>Resultado estandar</p>

Análisis

Se determinó que el GADPR LICTO ejecuta el 42.23% del presupuesto asignado lo que ocasiona que algunas servicios no sean atendidos.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

PT-IG 2/6

AUDITORÍA DE GESTIÓN

INDICADORES DE GESTIÓN

PERÍODO 2015

4.15.2 Indicador 2

Objetivo: Determinar la correcta utilización de los recursos de financiamiento público

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Estándar	Fuente de Información		Interpretación	Brecha	Gráfico
	Descripción	Operación	Resultado							
Cumplimiento del financiamiento público y gasto de inversión.	Ingresos de financiamiento público 2015/Gastos de Inversión	\$237.379,80 / \$294.198,90	80%	Anual	100%	Cumplimiento del financiamiento Público	Contadora del GAD PR LICTO Verónica Lara	80%	-20%	<p>Financiamiento Publico-Gastos de Inversión</p> <p>80% 100%</p> <p>Resultado estandar</p>

Análisis

Se determinó que el GADPR LICTO sobrepasa el gasto de inversión frente al presupuesto asignado por el estado reflejando un 20% ocasionando un endeudamiento de la entidad y no atiende a grupos prioritarios.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

PT-IG 3/6

AUDITORÍA DE GESTIÓN
INDICADORES DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

4.15.3 Indicador 3

Objetivo: Medir la eficiencia del GADPR LICTO en la entrega de sus trámites

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Estándar	Fuente de Información		Interpretación	Brecha	Gráfico
	Descripción	Operación	Resultado							
Cumplimiento en la entrega de tramites en 2 días	Tramites entregados en dos días/Total de tramites 2015	211 / 1080	20%	Anual	100%	<ul style="list-style-type: none"> Porcentaje de cumplimiento en la entrega de tramites Secretario del GADPR LICTO Sr. José Alcocer 	20%	-80%	<p>Porcentaje de cumplimiento en la entrega de tramites</p> <p>Resultado: 20% estandar: 100%</p>	

Análisis

Se determinó que el GADPR LICTO entrega un total del 20% de trámites en dos días no es ágil en la entrega ocasionando molestia a sus destinatarios y no cumple con eficiencia este proceso.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN
INDICADORES DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

4.15.4 Indicador 4

Objetivo: Medir la eficiencia del GADPR LICTO en la entrega de sus trámites

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Estándar	Fuente de Información		Interpretación	Brecha	Gráfico
	Descripción	Operación	Resultado							
Cumplimiento en la entrega de tramites 4 días	Tramites entregados en cuatro días/Total de tramites 2015	411 / 1080	38%	Anual	100%	<ul style="list-style-type: none"> Porcentaje de cumplimiento en la entrega de tramites Secretario del GADPR LICTO Sr. José Alcocer 	38%	-62%	<p>Porcentaje de cumplimiento en la entrega de tramites</p> <p>38% 100%</p> <p>Resultado estandar</p>	

Análisis

Se determinó que el GADPR LICTO entrega un total del 38% de trámites en 4 días esto significa que existe una demora en dar respuesta a sus destinatarios ocasionando molestia y no cumple con eficiencia este proceso.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

**AUDITORÍA DE GESTIÓN
INDICADORES DE GESTIÓN
PERÍODO 2015**

PT-IG 5/6

4.15.5 Indicador 5

Objetivo: Determinar si el GADPR LICTO realiza la contratación del personal por contratación por concurso de méritos y oposición

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Estándar	Fuente de Información		Interpretación	Brecha	Gráfico
	Descripción	Operación	Resultado							
Contratación del personal por concurso de méritos y oposición 2015	Personal contratado por concurso de méritos y oposición/ Total de personal	0 / 8	0%	Anual	100%	<ul style="list-style-type: none"> Contratación de personal por concurso de méritos y oposición Plan de Desarrollo y ordenamiento territorial de Licto 2015-2019 	0%	-100%	<p>Personal contratado po concurso de méritos y oposición</p> <p>0% 100%</p> <p>Resultado estandar</p>	

Análisis

Se determinó que el GADPR LICTO no tiene ni la mitad del personal contratado por concurso de méritos y oposición que refleja un 0% esto ocasionaría que exista falencias en su administración no cumpla con todos los objetivos previsto.

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016



AUDITORÍA DE GESTIÓN
INDICADORES DE GESTIÓN
PERÍODO 2015

4.15.6 Indicador 6

Objetivo: Verificar el capital que posee actualmente el GADPR LICTO

Nombre del Indicador	Fórmula			Frecuencia	Fuente de Información	
	Descripción	Operación	Resultado			
Determinar el monte del capital de trabajo de la institución 2015	Activo	244,687.25_	126,883.75	Anual	● Capital de trabajo	● Contadora del GADPR LICTO Lic. Verónica Lara
	Corriente_	117,803.50				
	Pasivo					
	Corriente					

Realizado por:	E.G.G.CH	Fecha:	20-11-2016
Revisado por:	J.E.A.E	Fecha:	20-11-2016

4.16 REDACCIÓN DE INFORME Y COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

En esta fase se presentan los resultados de la auditoría a los Recursos del GADPR LICTO, expresados en comentarios, conclusiones, recomendaciones y anexos.

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

AUDITORÍA DE GESTIÓN

PERÍODO 2015

OBJETIVO: Comunicar los resultados obtenidos mediante los procedimientos utilizados en los recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

Tabla N°: 7 Programa de Auditoría Fase IV

No.	PROCEDIMIENTOS	REF.PT	ELAB. POR
A. RESULTADOS			
1	Elabore el borrador de informe que contiene los hallazgos, conclusiones y recomendaciones.	Borrador del Informe	E.G.G.CH
2	Convocar a la lectura del Borrador del informe.	Convocatoria	E.G.G.CH
3	Lectura del Borrador del informe.	Informe	E.G.G.CH
4	Realizar acta de comunicación de resultados.	Actas	E.G.G.CH
5	Elabore el Informe definitivo.	Informe Definitivo	E.G.G.CH
6	Elabore el Informe ejecutivo.	Informe Ejecutivo	E.G.G.CH

4.17 CONVOCATORIA DE LECTURA DEL INFORME

Riobamba, 19 de Diciembre 2016

Asunto: Convocatoria a la lectura de Borrador del Informe

Señor:

Alberto Naula

Presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto

Presente:

Por medio de la presente reciba usted un cordial saludo, a la vez deseándole éxitos en sus labores diarias, la misma tiene por objeto convocar a una reunión, con el objetivo de dar lectura al Borrador del Informe de Auditoría de Gestión, período 2015, dicha reunión se celebrará el próximo 22 de diciembre 2016, a las 16:00 en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

Por la amable acogida que se dé a la presente anticipo mi agradecimiento.

Atentamente

Elvis Geovany Garcés Chafra

ESTUDIANTE DE LA ESPOCH

4.18 ACTA DE LECTURA DE INFORME

ACTA REUNIÓN ENTRE EL PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO Y EL AUDITOR.

CELEBRADA

En la Parroquia de Licto a las 16:00 horas del día viernes 22 de diciembre 2016 en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, ubicada en la misma parroquia, se reunieron: El Auditor Elvis Geovany Garcés Chafra y el Sr. Alberto Naula Presidente del GADPR LICTO.

La convocatoria se ha llevado a cabo a través de una carta remitida por petición del estudiante, en calidad de auditor y enviada a todos los principales miembros del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

Sin más que tratar se levanta la sesión a las 17:00 horas.

Sr. Alberto Naula

PRESIDENTE DEL GADPR LICTO

Elvis Geovany Garcés Chafra

ESTUDIANTE DE LA ESPOCH

4.19 INFORME FINAL



ESCUELA SUPERIOR POLITÉCNICA DE CHIMBORAZO

INFORME FINAL

AUDITORÍA DE GESTIÓN AL GOBIERNO
AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL
RURAL DE LICTO, PERÍODO 2015.

ÍNDICE

CARTA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME

CAPÍTULO I

ENFOQUE DE LA AUDITORÍA

MOTIVO

OBJETIVOS

ALCANCE

LIMITACIÓN AL ALCANCE

COMPONENTES AUDITADOS

INDICADORES

BASE LEGAL

CAPÍTULO II

INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD

FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES Y AMENAZAS

ESTRUCTURA ORGÁNICA

FUNCIONARIOS RESPONSABLES

CAPÍTULO III

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

4.19.1 Carta de Presentación del Informe

ASUNTO: Carta de Presentación del Informe

FECHA: Riobamba, 21 de Diciembre 2016

Señor.

Alberto Naula

**PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE LICTO**

Presente:

Se ha realizado la Auditoría de Gestión al manejo de Recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, período 2015.

Esta auditoría se efectuó de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y Normas Ecuatorianas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General de Estado; La auditoría incluye pruebas suficientes para obtener seguridad razonable en cuanto a la información que contienen los procesos y sus documentos de sustento, para comprobar que la información tramitada refleje el cumplimiento de las normas vigentes.

Los resultados se encuentran expresados en los comentarios, conclusiones y recomendaciones, que constan en el presente informe.

Para mejorar el desempeño del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, es importante que las recomendaciones sean aplicadas en los tiempos pertinentes.

Atentamente;

Elvis Geovany Garcés Chafra

CAPÍTULO I

4.19.2 Enfoque de la Auditoría

MOTIVO

La Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, período 2015 la misma que tiene como objetivo la realización de un proyecto de Titulación previo a la obtención del título de Licenciado en Contabilidad y Auditoría en la Escuela Superior Politécnica de Chimborazo.

OBJETIVOS

Verificar el grado de efectividad que el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, ejecuta sus operaciones.

ALCANCE

Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, del Cantón Riobamba, Provincia de Chimborazo, período 2015, con el propósito de perfeccionar el manejo de sus recursos en su gestión.

COMPONENTES AUDITADOS

Para este análisis en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se realiza al manejo de Recursos utilizando los cinco componentes del control interno.

INDICADORES

Los siguientes indicadores fueron planteados tomando en cuenta las necesidades del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.

- Porcentaje de cumplimiento de la ejecución presupuestaria 2015
- Porcentaje de cumplimiento del financiamiento público 2015
- Porcentaje de cumplimiento en la entrega de trámites en dos días
- Porcentaje de cumplimiento en la entrega de trámites en cuatro días
- Porcentaje del personal contratado por concurso de méritos y oposición 2015.
- Determinación del monto de capital de trabajo de la institución 2015.

BASE LEGAL

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado y su Reglamento.
- Ley Orgánica de Juntas Parroquiales Rurales y su Reglamento.
- Código Orgánico de Organización Territorial.
- Ley Orgánica del Servidor Público.
- Ley orgánica de Finanzas Públicas.
- Reglamento General Sustitutivo para el Manejo y Administración de Bienes del Sector Público.
- Reglamento Orgánico Funcional del GADPR LICTO

CAPÍTULO II

SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO

- Mantenimiento de vialidad
- Mantenimiento de espacios e infraestructura pública
- Fomento de actividades productivas
- Protección del medio ambiente
- Atención a grupos prioritarios
- Planificación del PDOT

FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES Y AMENAZAS

	FORTALEZAS	DEBILIDADES
Análisis Interno	<ul style="list-style-type: none"> • Autonomía • Unidad de planificación • Equipo caminero 	<ul style="list-style-type: none"> • No se realiza contratación de personal mediante concurso de méritos y oposición. • Los trámites entregados por parte del GAD a los usuarios no son ágiles. • Inestabilidad presupuestaria
	OPORTUNIDADES	AMENAZAS
Análisis Externo	<ul style="list-style-type: none"> • CONGOJARE • Presupuestos participativos de otros niveles de gobiernos Alianza con (ONG) Visión Mundial. 	<ul style="list-style-type: none"> • Inestabilidad económica del país. • Diferencias políticas de los miembros del cuerpo ejecutivo del GADPR Licto.

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DEL GADPR LICTO

- **Presidente**

Sr. Alberto Naula

- **Vicepresidenta**

Tlga. Anita Taday

- **Vocal 1**

Sr. Jorge Villalobos

- **Vocal 2**

Sr. Vinicio Tenempaguay

- **Vocal 3**

Lic. Luis Teneguzñay

CAPÍTULO III

4.19.3 Resultados de la Auditoría

CONTROL INTERNO

Como resultado del análisis independiente del manejo de Recursos por parte del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, y la base de la documentación revisada que reposa en cada uno de los expedientes, se determinaron las siguientes observaciones:

- **Inestabilidad presupuestaria en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.**

Conclusión

Se verifico que el gasto de inversión sobrepasa al presupuesto entregado por parte del estado al GADPR de LICTO, de esta manera se ejecuta un 42.23% del total del presupuesto asignado lo cual no les permite cubrir todas las necesidades prioritarias de la parroquia.

Recomendación

Al presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, analizar el presupuesto asignado por parte del estado y realizar una reingeniería presupuestaria para distribuir de mejor manera su gasto de inversión.

- **La contratación del personal no se realiza por concurso de méritos y oposición.**

Conclusión

Al verificar la distribución presupuestaria no existe el presupuesto asignado para esta actividad la contratación del personal se debe realizar por concurso de méritos y oposición de esta manera beneficiara al GADPR LICTO, para una buena toma de decisiones por parte de sus colaboradores.

Recomendación

Al presidente no está siguiendo los procedimientos técnicos y legales para la contratación del personal, también debe tener en cuenta el perfil profesional de acuerdo a las necesidades que presente el GADPR LICTO, y asignar el presupuesto para esta actividad.

- **Los trámites entregados por parte del GADPR LICTO a los usuarios no son ágiles.**

Conclusión

La documentación no se entrega en el menor tiempo posible, siendo importante así dentro o fuera del GADPR LICTO. Y así evitar molestia por parte de los destinatarios.

Recomendación

Al presidente deben tener en cuenta las fechas de ingreso de los trámites y tener un estándar de atención y agilidad en entregar los mismos que no exista una acumulación y molestia por parte de usuarios.

- **El personal que labora en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, no es evaluado periódicamente para medir su desempeño.**

Conclusión

Esta situación se refleja debido a que no tienen un presupuesto asignado para esta actividad no le dan mucha importancia, la cual permitiría medir si sus colaboradores están cumpliendo a cabalidad con sus actividades y si están aportando al GADPR LICTO para que cumpla sus objetivos y metas.

Recomendación

Al presidente analizar esta situación si es viable asignar el presupuesto para esta actividad y llevar a cabo una evaluación periódica al personal que labora en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, esto beneficiara a la entidad para determinar si están aportando al cumplimiento de sus objetivos y metas.

CONCLUSIONES

- A través del diagnóstico y la investigación efectuada en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, fue posible desarrollar una Auditoría de Gestión a los Recursos de la entidad período 2015, que permita conocer el manejo adecuado de sus actividades bajo los criterios de eficiencia, eficacia, economía.
- La evaluación de Control Interno permite obtener un conocimiento general de la regularidad en las operaciones y actividades en la entidad auditada, determinando los componentes relevantes que se someten a las pruebas y procedimientos de auditoría.
- La Auditoría de Gestión se aplica mediante el diseño de sus fases y facilita la determinación del grado de eficiencia, eficacia, en el manejo de Recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto.
- Por medio de la ejecución de la Auditoría de Gestión al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, se pudo determinar el grado de eficiencia, eficacia, en el manejo de recursos de la entidad, período 2015, emitiendo conclusiones y recomendaciones plasmadas en el informe de auditoría.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda realizar auditorías en forma anual para determinar las situaciones en las que se encuentra el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, que el Control Interno siga mejorando y tengan un adecuado manejo de sus Recursos.
- Realizar de manera constante la evaluación de Control Interno al manejo de Recursos, a fin de determinar si están utilizando adecuadamente los mismos, y alcanzando los resultados previstos en cuanto a metas, objetivos y cumplimientos de disposiciones legales, y de no ser así tomar las medidas correctivas de manera oportuna.
- Para la aplicación de la Auditoría de Gestión es recomendable desarrollar en forma ordenada y sistemática las fases de auditoría determinadas en el Manual General de Auditoría Gubernamental, que regirá para las Unidades de Auditoría de la Contraloría, de Auditoría Interna de las Entidades y Organismos del Sector Público y para las firmas privadas de auditoría contratadas de la Contraloría General del Estado. Que permitirá al auditor respaldar legalmente su trabajo.
- Aplicar las recomendaciones emitidas como resultado de la Auditoría de Gestión a los Recursos del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial Rural de Licto, período 2015, que las mismas han sido formuladas luego de un análisis.

BIBLIOGRAFÍA

- Kell, W. & Ziegler, R. (1988). Contabilidad Moderna. México: TRANS-EDITIONS
- Meigs, W. (1986). Principios de Auditoría. México: Diana
- Contraloría General del Estado y Entidades y Organismos del Sector Público sometidos a su control. (2001). Manual de Auditoría de Gestión. Acuerdo 031-CG-2001. Quito: CGE
- Maldonado, M. (2006). Auditoría de Gestión. 3ª ed. Quito: Abya Yala
- Maldonado, M. (2011). Auditoría de Gestión. 4ª ed. Quito: Abya Yala
- Mantilla, S. (2002). Control Interno. Bogotá: Ecoe Ediciones
- Asamblea Nacional Constituyente (2012) PLAN DE DESARROLLO Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL 2015-2019. Quito: ANC.
- Cuellar, G. (2006). Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Obtenido de <https://preparatorioauditoria.wikispaces.com/file/view/Unidad+Cuatro.pdf>

Anexo 1: Distribución Presupuestaria del GADPR LICTO

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL RURAL DE LICTO					
INGRESOS					
Licto, 06 de Noviembre del 2015					
ARTIDA	DESCRIPCION	ASIGNADO	REFORMA	SUBTOTAL	TOTAL
1	INGRESOS CORRIENTES				
1.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES				
1.8.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO				
18.06.08	DEL GOBIERNO CENTRAL (Gasto Corriente) 30%	88823.46	12114.47	100937.93	330901.11
28.06.08	Aporte Juntas Parroquiales Rurales (Gasto de Inversión) 70% PRESUPUESTO GRUPOS DE ATENCIÓN PRIORITARIA (10% DE INVERSIÓN)	207254.71	22708.47	229963.18	2382.28
73.99.01		20725.47	2270.85	22996.32	333283.39
3.7	SALDOS DISPONIBLES				0.00
3.7.01	SALDOS EN CAJA BANCOS BANCO			206966.86	
3.7.01.01	DE FONDOS GOBIERNO CENTRAL	0.00			
	PRESUPUESTO 2015	296078.17	37083.79		
TOTAL					330901.11
ARTIDA	DESCRIPCION	ASIGNADO			TOTAL
5	GASTOS CORRIENTES	100937.93	0.00		100937.93
5.1	Gastos de Personal	74877.75		74877.75	
5.1.01	Remuneraciones Básicas	56510.80		56510.80	
5.1.01.05	Remuneraciones Unificadas	56510.80		56510.80	
5.1.01.05	Alberto Nauta 1341+230	17492.00		17492.00	
5.1.01.05	Ana Taday 469.35+560	6192.20		6192.20	
5.1.01.05	Vinicio Tenempaguay	6192.20		6192.20	
5.1.01.05	Rodrigo Tenempaguay	6192.20		6192.20	
5.1.01.05	Jorge Villalobos	6192.20		6192.20	
5.1.01.05	Verónica Lara	7590.00		7590.00	
5.1.01.05	José Alcocer	6960.00		6960.00	
5.1.02	Remuneraciones Complementarias	7187.23		7187.23	
5.1.02.03	Decimo Tercer Sueldo	4709.23		4709.23	
5.1.02.04	Decimo Cuarto Sueldo	2478.00		2478.00	
5.1.04	Subsidios	0.00		0.00	
5.1.07.07	Por Vacaciones				
5.1.06	Aportes Patronales a la Seguridad Social	11179.72		11179.72	
5.1.06.01	Aporte Patronal 11.45%	6470.49		6470.49	
5.1.06.02	Fondos de Reserva	4709.23		4709.23	
5.03	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	14648.32		14648.32	
5.3.01	Servicios Básicos	1184.00		1184.00	
5.3.01.01	Agua Potable	384.00		384.00	
5.3.01.04	Energía Eléctrica	440.00		440.00	
5.3.01.05	Telecomunicaciones	360.00		360.00	
5.3.02	Servicios Generales	12664.32		12664.32	
5.3.02.02	Edificios, locales arrendamiento	1344.30		1344.30	
5.3.02.03	Espectáculos Culturales y sociales	2601.00		2601.00	
5.3.02.07	Difusión, Información y Publicidad	2255.70		2255.70	
5.3.08.04	Materiales de Oficina	1288.53		1288.53	
5.3.08.05	Materiales de Aseo	500.00		500.00	
5.3.03.03	Viáticos Subsistencia en el Interior	1500.00		1500.00	875.00
5.3.14.07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	1512.00		1512.00	
530603	Capacitación	280.00		280.00	
5.3.02.01	Transporte	400.00		400.00	
5.3.08.01	Refrigerios	982.79		982.79	
5.7	OTROS GASTOS CORRIENTES	800.00		800.00	
5.7.02	Seguros, Comisiones Financieras y Otros	800.00		800.00	
5.7.02.01	Seguros	500.00		500.00	
5.7.02.03	Comisiones Bancarias	300.00		300.00	
5.8	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11411.86		11411.86	
5.8.01	Transferencias Corrientes al Sector Publico	9855.56		9855.56	
5.8.01.02	conagopare	1556.30		1556.30	
5.8.01.02	A entidades descentralizadas y Autónomas				
TOTAL		101737.93	0.00		
7	GASTOS EN INVERSION	174615.98	206966.86	174615.98	229963.18
7.1	Remuneración básicas	58468.59	32360.88	58468.59	
7.1.01	Remuneración básicas	7020.00		7020.00	
7.1.01.01	Sueldo para el chofer de la volqueta	1170.00		1170.00	
7.1.01.01	Sueldo para el chofer de retroexcavadora	5600.00		5600.00	
7.1.01.01	Sueldo Operador	4320.00		4320.00	
7.1.01.01	Sueldo Personal limpieza	1416.00		1416.00	
7.1.01.01	Sueldo guardia	15080.27		15080.27	
7.1.05.10	Servicios Profesionales por Contrato por honorarios (TECNICO)	7730.21		7730.21	
7.1.05.10	Honorarios técnica PDYOT	7353.00		7353.00	
7.1.05.10	Honorarios técnica de apoyo	2697.60		2697.60	
7.1.05.10	Honorarios graficos	1627.17		1627.17	
7.1.06.01	Aporte patronal	1627.17		1627.17	
7.1.02.03	Decimo Tercero	1200.00		1200.00	
7.1.02.04	Decimo Cuarto	1627.17		1627.17	
	fondos de reserva				
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	116,147.39		116147.39	
7.3.02	Servicios Generales	900.00		900.00	
7.3.02.02	Fletes y maniobras	0.00		0.00	
750104	De Urbanización y embellecimiento	4600.00		4600.00	
7.7.02.01	Seguros	0.00		0.00	
7.7.08.11	Materiales de construcción, electricos, plomeria y carpinteria	0.00		0.00	
7.5.01.05	Obras Publicas de Transporte y vias	9496.12		9496.12	
7.3.05.04	Alquiler Maquinaria	5600.00		5600.00	
7.3.06.05	Estudios, diseños y fiscalización de obras y proyectos	2500.00		2500.00	
7.3.07.04	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas Informáticos	5000.00		5000.00	
7.3.08.04	Combustible y Lubricantes volqueta	7500.00		7500.00	
7.3.08.02	Vestuario, Lenceria, Prendas de Protección	10000.00		10000.00	
7.3.04.04	Maquinarias y equipos	1520.00		1520.00	
7.3.08.01	Alimentos y Bebidas	11000.00		11000.00	
5.6.02.01	Intereses y Otros de la Deuda Publica Interna 2750 HASTA ABRIL	17128.86		17128.86	
5.6.02.01	Intereses y Otros de la Deuda Publica Interna Gallineta 2564.43	0.00		0.00	
5.6.02.01		40932.41		40932.41	
5.8.01.02	A entidades descentralizadas y Autónomas	20000.00		20000.00	
	Gad Provincial Chimborazo estudio vias	18318.86		18318.86	
	Gad Provincial Chimborazo riego Nueva Alianza	2613.53		2613.53	
	Mancomunidad Turistico Atillos				
				22996.32	22996.32
73.99.01	PRESUPUESTO GRUPOS DE ATENCIÓN PRIORITARIA (10% DE INVERSIÓN)	5000.00		5000.00	22996.32
8.4.01.04	Maquinarias y equipos	1200.00		1200.00	
7.3.06.04	Materiales de Oficina	1200.00		1200.00	
7.3.08.05	Materiales de Aseo	7000.00		7000.00	
750104	De Urbanización y embellecimiento	5600.00		5600.00	
7.1.05.10	Servicios Profesionales por Contrato por honorarios fisioterapia	1361.12		1361.12	
7.3.02.07	Difusion, informacion y publicidad	1635.20		1635.20	
	Alimentos y Bebidas				
TOTAL		276353.91			252959.50

Anexo 2 Estado de Ejecución Presupuestaria del GADPR LICTO

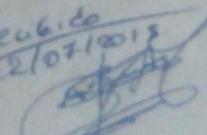
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA				
GAD PARROQUIAL RURAL LICTO				
Acumulado del 01/01/2016 al 31/12/2016				
GRUPOS	CONCEPTOS	PRESUPUESTO	EJECUCION	DIFERENCIA
INGRESOS CORRIENTES				
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	88,823.46	88,823.46	0.00
19	OTROS INGRESOS	2,382.28	2,382.28	0.00
TOTAL PARA : INGRESOS CORRIENTES		91,205.74	91,205.74	0.00
GASTOS CORRIENTES				
51	GASTOS EN PERSONAL	68,464.32	67,830.77	633.55
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8,133.32	6,171.54	1,961.78
56	GASTOS FINANCIEROS	1,310.63	1,310.63	0.00
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	1,424.38	1,392.57	31.81
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	10,128.99	7,863.35	2,265.64
TOTAL PARA : GASTOS CORRIENTES		89,461.64	84,568.86	4,892.78
SUPERAVIT O DEFICIT CORRIENTE		1,744.10	6,636.88	-4,892.78
INGRESOS DE CAPITAL				
28	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	207,254.71	207,254.71	0.00
TOTAL PARA : INGRESOS DE CAPITAL		207,254.71	207,254.71	0.00
GASTOS DE INVERSION				
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	76,028.81	52,614.53	23,414.28
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	124,874.49	94,970.75	29,903.74
75	OBRAS PUBLICAS	47,082.65	47,082.65	0.00
77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	7,894.07	894.07	7,000.00
78	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN AL SECTOR PÚBLICO	38,318.88	38,318.88	0.00
TOTAL PARA : GASTOS DE INVERSION		294,198.90	233,880.88	60,318.02
GASTOS DE CAPITAL				
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	121,361.79	120,836.76	525.03
TOTAL PARA : GASTOS DE CAPITAL		121,361.79	120,836.76	525.03
SUPERAVIT O DEFICIT DE INVERSION		-208,305.98	-147,462.93	-60,843.05
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO				
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	100,000.00	100,000.00	0.00
37	SALDOS DISPONIBLES	137,127.64	0.00	137,127.64
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	252.16	252.16	0.00
TOTAL PARA : INGRESOS DE FINANCIAMIENTO		237,379.80	100,252.16	137,127.64
APLICACION DEL FINANCIAMIENTO				
96	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	20,999.87	14,957.99	6,041.88
97	PASIVO CIRCULANTE	9,818.05	9,818.05	0.00
TOTAL PARA : APLICACION DEL FINANCIAMIENTO		30,817.92	24,776.04	6,041.88
SUPERAVIT O DEFICIT DE INVERSION		206,561.88	75,476.12	131,085.76
SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTARIO		0.00	-65,349.93	65,349.93

LUIS ALBERTO NAULA .
PRESIDENTE

VERONICA LARA
TESORERA-CONTADORA

Anexo 3 Plan de Inversión

REFORMA PLAN DE INVERSION				
PERIODO FISCAL 2015				
GAD LICTO 18 DE JUNIO DEL 2015.				
ORDEN	DETALLE	MONTO	REFORMA	PRESUPUESTO
1	REMUNERACION PERSONAL OPERATIVO (BENFICIO LEY).	43.365,54	12128.97	55,494.51
2	CUOTAS B.E. VOLQ-GALL-PDOT	41.581.79	-22888.5	18,693.29
3	FISCALIZACION OBRAS 2014-2015	5000	5000	10,000.00
4	SEGURO VEHICULOS	7.000.00		7,000.00
5	REPARACION SISTEMA INFORMATICOS	500	500	1,000.00
6	ARREGLO TERRENO GAD-TALLERES	3.000.00	12000	15,000.00
7	MANTEN.PLANTA ADOQUINES	3.000.00		3,000.00
8	MANTENIMIT.VEHIC.COMB-LUB-NEUMAT	10.000.00	1000	11,000.00
9	TRANSPORTE Y FLETES	500		500.00
10	REFRIGERIOS ACTUALIZACION PDYOT	1.000.00	500	1,500.00
11	UNIFORMES YPERSONAL ADM. Y SEG.CIUDADANA	1.000.00	5000	6,000.00
12	DISEÑO PAG WEB-INSTITUCIONAL	500		500.00
13	OBRA EJEC POR ESTUDIOS 2014	15.000.00	-15000	-
14	ADQU.MATERIAL FERRETERIA	55.081.91	-32547.81	22,534.10
15	ALQUILER EQUIPO CAMINERO		7200	7,200.00
16	TRANSF. AL GAD P CHIMBORAZO CONTRAPARTE ESTUDIOS		20000	20,000.00
17	TRANSF. AL GAD P CHIMBORAZO CONTRAPARTE NUEVA ALIANZA		18344.96	18,344.96
18	MANCOMUNIDAD		2700	2,700.00
19	CULTURA Y TURISMO		3000	3,000.00
20	CUENTAS POR PAGAR		2000	2,000.00
21	GASTOS NOTARIAS ESCRITURAS UNIDAD MILENIO		1500	1,500.00
INVERSION 2015		186,529.23		206,966.86
1	GRUPOS ATENCION PRIORITARIA	15000	-5000	10000
2	PERSONAL FISIOTERAPIA 6 MESES	3300		3300
3	MATERIALES Y UTILES OFICINA	1200		1200
4	MATERIALES DE ASE Y LIMPIEZA	500		500
5	PUBLICIDAD Y PROMOCION	725.48	2999.52	3725
6	ALIMENTACION		1271.32	1271.32
7	POR CONVENIOS A REALIZAR PARA GRUPOS PRIORITARIOS		3000	3000
TOTAL		20,725.48		22,996.32
TOTAL INVERSION GAD -2015		207,254.71		229,963.18

Recibido
22/07/2015


Anexo 4 verificar el tiempo de entrega de trámites por parte del GADPR LICTO

Fecha de recepción	Detalle de la Información Requerida	Días de Respuesta					Nombre del Solicitante	Revisado
		1 DÍAS	2 DÍAS	4 DÍAS	6 DÍAS	8 DÍAS		
05/01/2015	Inv. Taller de PACA (Plan Anual De Contratación) POA (Plan Operativo Anual) 06-01-14		X				CONGOJARE	✓
05/01/2015	Taller para personal Técnico Administrativo 09-01-14		X				CONGOJARE	✓
05/01/2015	Adelanto de Sueldo		X				Vicepresidenta Ana Taday	✓
05/01/2015	Declaración Jurada en CGE		X				Vicepresidenta Ana Taday	✓
05/01/2015	Gestión de una Retro-excavadora		X				Tzimbuto Quincahuan	✓
06/01/2015	Volqueta para un día.			X			Santa Rosa Tzetzeñag Iglesia Evangélica	✓
06/01/2015	Proyecto de ley justicia laboral reconocimiento.			X			Roberto Gallegos	✓
06/01/2015	Presentación de Oferta Para compra de materiales de ferretería 12:25 ho.			X			Angélica María Salazar	✓
06/01/2014	Presentación de Oferta Para compra de materiales de ferretería 13:00 ho.			X			Roció Janeth Fonseca Luna(Ferretería Mariscal)	✓
06/01/2015	Convocatoria para presentar candidatas para la reina de las parroquias rurales.			X			GAD-MUNICIPAL-R	✓
07/01/2015	Oficio			X			Manuel Mesías Yambay	✓
07/01/2015	Oficio			X			Edwin Geovanny Pintag	✓
07/01/2015	Propuesta de Capacitación			X			APRENDE	✓

07/01/2015	Fortalecimiento de granja Integral			X			Colegio Tunshi Politécnica	✓
07/01/2015	Equipamiento d Oficina			X			Tzimbuto Quinchahuan	✓
07/01/2015	Pronunciamiento			X			Integrantes Legislativo del Gad-Licto	✓
07/01/2015	Varios Informes			X			Integrantes legislativo del Gad-Licto	✓
07/01/2015	Crianza de Cerdos			X			Luceroloma	✓
07/01/2015	Da a conocer que se toma Vacaciones			X			Manuel Mesías Yambay	✓
07/01/2015	Da a conocer que no toma Vacaciones			X			Geovanny Pintag	✓
07/01/2015	Permiso para construir nicho			X			Ing. Carlos Raúl Paucar Guambo	✓
08/01/2015	Solicita Cerramiento				X		Sra. Lidia Lucero	✓
09/01/2015	Invitación para 12-01-15 en Unach.				X		MANCOMUNIDAD	✓
09/01/2015	Sobre				X		Aso. Residentes en Milagro	✓
09/01/2015	Lista de materiales de la adoquinadora				X		Geovanny Pintag	✓
09/01/2015	Boletín de visita de China				X		Info-Redes	✓
10/01/2015	Solicita la Información hasta el lunes 12-01-15		X				CONGOJARE	✓
11/01/2015	Espacio en el cementerio para hacer bordillo					X	Miguel Ángel Ramos	✓
12/01/2015	Documentos de mejoramiento de vía			X			TUNSHI Grande	✓
13/01/2015	Establecer acuerdos y compromisos			X			CONGOJARE	✓
13/01/2015	Registro de tradiciones culinarias 13-01-15			X			GAD.M-RIOBAMBA	✓
13/01/2015	Solicitan nueva convocatoria			X			ASODELIR	✓
13/01/2015	No asistencia a la Sesión Ordinaria			X			Unión de Barrios	✓

14/01/2015	Certificado médico de la operación				X		Roberto Cuenca	✓
14/01/2015	Convocatoria 16-01-15 a Quito.				X		MUPP	✓
14/01/2015	Rendición de cuentas				X		PRESTIGIO CONSULTORA	✓
14/01/2015	De Laboratorios Ginsberg solicita SALON DEL Gad-I.				X		Francisco Benalcázar	✓
14/01/2015	Volqueta y 10 qq de cemento				X		Iglesia Adventista	✓
15/01/2015	Entrega de información		X				SENPLADES	✓
15/01/2015	Boletín		X				Alianza País	✓
15/01/2015	Arregló de baños		X				Sra. Inés Chapí	✓
15/01/2015	Aclaración sobre donación Adoquines		X				Aso. San Pedro de Licto	✓
15/01/2015	Invitación a sesión 17-01-15		X				ASODELIR	✓
16/01/2015	Acercarse a retirar certificado				X		CONGOJARE	✓
16/01/2015	Construcción de 4 puentes				X		Chumug San Francisco	✓
16/01/2015	Sobre cerrado				X		Instituto Nacional del Patrimonio Cultural	✓
19/01/2015	10 Volquetas de Macadán 3 de Ripio			X			Aso. Mujeres Amapolita	✓
19/01/2015	Un día de Volqueta			X			Resgaleay	✓
19/01/2015	Permiso para construcción de Lapida			X			Francisco Guashpa Chicaiza	✓
19/01/2015	Línea de Fabrica			X			José Luis Tagua	✓
19/01/2015	Socialización de Restauración Forestal de 22-01-15 para el Presidente y Técnico.			X			GAD-PRO-CH.	✓
19/01/2015	Entregar 40 certificados			X			Secretaria Nacional de gestión de la Política	✓
19/01/2015	5 días de Gallineta			X			Tunshi Grande	✓

22/01/2015	Informe de labores del mes Enero/15		X				Infocentro –Licto	✓
22/01/2015	Informe de la reunión del 20-01-15		X				Gicela Tayupanda	✓
22/01/2015	Convocar a los Barrios Central y Buena Esperanza.		X				U-P del GADPR-LICTO	✓
23/01/2015	Convoca a sesión el 28-01-15		X	X			MANCOMUNIDAD	✓
23/01/2015	Respuesta a la Información			X			Ing. Carlos Nieto	✓
23/01/2015	Información sobre la Ubicación de Bordillos			X			Ing. Carlos Nieto	✓
23/01/2015	Solicita autorización para hacer Bóvedas			X			Luis Efraim Herrera Alcocer	✓
23/01/2015	Invitación al Acto de Ordenamiento de Pastoral.			X			Centro Cristiano Fuente de Agua Viva(Tulabug E)	✓
26/01/2015	Actualización de PDYOT 27-01-15			X			CONGOJARE	✓
26/01/2015	Primer encuentro de Autoridades del GADS.28-01-15					X	Alianza País	✓
26/01/2015	Circular.					X	Info-redes	✓
26/01/2015	2 volquetas de Macadán					X	Santa Rosa de Tzetzeñag	✓
26/01/2015	Invitación al Congreso Juvenil 13-01-15					X	Ministerio Shiquinan	✓
26/01/2015	Información para la elaboración de mini revista					X	CONGOJARE	✓
26/01/2015	Convocatoria Urgente 30-01-15					X	GAD-MUNICIPAL-R	✓
26/01/2015	Taller De Trabajo De Actualización DE PDYOT 27-01-15					X	CONGOJARE	✓
26/01/2015	Suspensión de reunión de 27-01-15					X	MUPP	✓
27/01/2015	Proforma de Publicidad			X			Chasqui TV.	✓
27/01/2015	Documentos del Anteproyecto			X			Constructora NAVASA	✓

27/01/2015	Proforma Publicidad			X			Radio Cumbre	√
27/01/2015	Socialización del reglamento manejo d los Cementerios			A			Control Sanitario zona 3	√
27/01/2015	solicitan cronograma de carnaval			X			CONGOJARE	√
27/01/2015	Proforma Publicidad			X			Radio Cumbre	√
27/01/2015	Información sobre Carnaval			X			CONGOJARE	√
27/01/2015	Certificado del Uso del Suelo			X			San Antonio de Guagñag	√
28/01/2015	Actualización de información DE los integrantes del Gad-Licto				X		CONGOJARE	√
28/01/2015	Línea d Fabrica				X		Sr. Gerardo Aucancela	√
28/01/2015	Correo de Conagopare				X		CONGOJARE	√
28/01/2015	Dar a conocer la no participación en las Comparsas carnaval 2015				X		Escuela "Rosa Zarate"	√
28/01/2015	Podadora de Césped				X		CIBV Gotitas de Amor	√
29/01/2015	Matrices de PDYOT				X		CONGOJARE	√
29/01/2015	Maquina Podadora de Césped				X		Tulabug Escalera	√
29/01/2015	Encuentro Internacional el día 2-3 -02-15				X		SECRETARIA TECNICA DE DISCAPACIDADES	√
29/01/2015	Informe De Talleres De 27-29/01-15				X		GAD-M-R.	√
29/01/2015	Actualización de datos y información de CARNAVAL				X		CONGOJARE	√
29/01/2015	Fechas de rendición de cuentas				X		CPCCS Rendición de Cuentas	√
29/01/2015	Recorrido de camino para abrir camino.				X		San Antonio de Guagñag	√
30/01/2015	Información de Presidente y Técnico			X			CONGOJARE	√

30/01/2015	Solicita Información Contable			X			CONGOJARE	√
30/01/2015	Culminación de procesos de prácticas Formativas.			X			UNACH F- CIENCIAS DE LA SALUD	√
30/01/2015	Dar a conocer las Observaciones al Estudio de Cementerio y Mercado Central			X			UNION DE BARRIOS DE Licto	√
01/02/2015	Construcción de una LAPIDA	X					Francisco Guallo Guamán	√
01/02/2015	Volqueta para 02-03 de Feb -15	X					Aso. San Pedro de Licto	√
02/02/2015	Tarima para el 17 de Feb-15		X				Santa Rosa de Tzetzéñag	√
02/02/2015	Reunión de trabajo de Actualización de PDYOT EL 5-02-15		X				CONGOJARE	√
02/02/2015	Retirar un sobre del Consejo de Participación Ciudadana		X				CONGOJARE	√
02/02/2015	Conformación de Consejo de planificación y del veeduría ciudadana		X				U.P. GADPR-LICTO	√
02/02/2015	Reunión sobre PDYOT el 05-02-15		X				CONGOJARE	√
03/02/2015	Autorización de Intendencia del Show Artístico para el 15-02-15			X			Jorge Aníbal Allaica	√
03/02/2015	Ayude solicitando a la EERSA conexión de energía eléctrica			X			Jorge Aníbal Allaica	√
03/02/2015	Ingresa 13 copias de cédulas			X			Barrio Central	√
03/02/2015	Póliza buen uso de anticipo y cumplimiento de contrato			X			SEGUROS FIANZA	√
04/02/2015	Modelo de solicitud de anticipo y formulario				X		Banco de Estado	√
04/02/2015	Notificación de correo electrónico				X		CONGOJARE	√
04/02/2015	Invitación a capacitación en el sector público				X		WWW FORMACION MUNDIAL	√

04/02/2015	Taller de PDYOT para el 05-02-15				X		CONGOJARE	√
04/02/2015	Invitación				X		Secretaria de gestión de Riesgos Zona 3	√
04/02/2015	Remitir Calendario De Fiestas de la Parroquia hasta 19-02-15				X		GAD-M-R.	√
04/02/2015	Invitación				X		MIES	√
04/02/2015	Un trofeo para campeonato de gallos para el 14-02-15				X		Sr. Carlos Tixi	√
05/02/2015	Una Carpa para días de carnaval		X				Sra. Ana Gómez	√
05/02/2015	Presentación de Oferta para Adquisición de Retro-excavadora 11:47Hoo		X				FATOSLA C.A.	√
05/02/2015	Convocatoria para 08-02-15 a Guano		X				PK	√
05/02/2015	Autorización para venta de Comida los días 14,15,16 -02-15		X				Gabriel Parco	√
06/02/2015	Remita el N.- de cuenta aperturada para la adquisición de la Retro-excavadora				X		BANCO DEL ESTADO	√
06/02/2015	Carpa para días de carnaval				X		Gabriel Parco	√
06/02/2015	Lineamientos para rendición de cuentas				X		CPCCS	√
06/02/2015	Clave para acceder a servicios en Línea.				X		SRI	√
06/02/2015	Pinturas y varios Implementos para pintar				X		Santa Rosa de Tzetzeñag	√
06/02/2015	Justificativo de la Invitación para el 07-02-15				X		Dra. Ligia Silva	√
07/02/2015	Excusa a la no asistencia al evento del 07-02-15.			X			ASODELIR	√
09/02/2015	Retirar el Estudio de Construcción de Puente tipo Alcantarilla			X			CONGOJARE	√

09/02/2015	Informe que el 12-02-15 estará en Licto la Ing. Sandra Once cel. 0992934833			X			CONGOJARE	√
09/02/2015	Periódico Digital			X			Alianza País	√
09/02/2015	Pronunciamento en el Encuentro de GADS el 28-01-15			X			Alianza País	√
09/02/2015	Volqueta			X			Rosa Bazantes Borja	√
09/02/2015	Autorización para Baile Social el 15-02-15			X			Colegio Licto	√
09/02/2015	Cartera vencida de predios convocar a los deudores			X			GAD-MUNICIPAL-R	√
09/02/2015	10 viajes de volqueta de tierra			X			Tunshi San Nicolás	√
09/02/2015	Carpa para día lunes de carnaval			X			Geovanny Pintag	√
09/02/2015	Autorización para uso de suelo para feria Taurina para 14,15-02-15			X			Juan Carlos Noriega	√
09/02/2015	Transportar al personal para diferentes eventos en días de carnaval			X			Brigada de Seguridad Ciudadana	√
09/02/2015	Tribuna portátil para 14-02-15			X			Carlos Tixi	√
10/02/2015	Taller de Socialización de ley Orgánica de Ordenamiento	X					Alianza País	√
10/02/2015	Manifiesto todos somos Amazonia	X					Alianza País	√
10/02/2015	Calendario de Actividades para la Semana Santa	X					GAD-M-R	√
10/02/2015	Visita de la Ing. Sandra Once el 12-02-15	X					CONGOJARE	√
10/02/2015	Invitación para el 16-02-15	X					San José de Chalan	√

10/02/2015	Boletín de Prensa Latina		X				Alianza País	✓
10/02/2015	Informe de Inspección Ocular		X				Tenencia Política de Licto	✓
10/02/2015	De la rotura de parabrisa de Gallineta del GAD-PROV-CH.		X				Centro de Formación Artesanal Licto	✓
11/02/2015	Hacerle conocer el no poder participar en las comparsas del lunes 16 de Febrero del 2015			X			Junta de Regantes GUARGUALLA-LICTO”	✓
11/02/2015	Un representante para calificación de carpetas el viernes 20-02-15			X			Roberto Cuenca	✓
11/02/2015	Información de Rendición de cuentas			X			CPCCS	✓
12/02/2015	Autorización de Inscripción de Carro alegórico y Comparsa.				X		Colegio Técnico Licto	✓
12/02/2015	Lanzamiento de Guía Carnavaleña el 12-02-15/ 16:30				X		CONGOJARE	✓
12/02/2015	Información importante				X		SERCOP	✓
12-02-150	Materiales para casa barrial e deportes y baterías sanitarias				X		Cuelloloma	✓
13/02/2015	Tarima 18-02-15			X			Guaruñag	✓
18/02/2015	Cronograma de Acuerdos de de Limites				X		Gad-M-R	✓
18/02/2015	Lista de Comunidades				X		ESPOCH	✓
18/02/2015	Información de PD y OT				X		Gad-P-CH	✓
18/02/2015	Solicita Certificación				X		EsPOCH Jorge Llerena Cruz	✓
18/02/2015	Invitación para el 20-02-15				X		CONGOJARE	✓
19/02/2015	Guía de solicitud para ampliación de plazo			X			Banco del Estado	✓

19/02/2015	La información no se ingreso a la matriz			X			CONGOJARE	✓
19/02/2015	Valoración de PD y OT			X			CONGOJARE	✓
19/02/2015	Plantas para 10 Hect 50 Familias			X			Gueseche	✓
20/02/2015	Evaluación de Festividades de Carnaval 2015		X				Gad-M -R	✓
20/02/2015	Circular		X				Alianza País	✓
20/02/2015	Fichas Evaluación PD y OT 2015		X				UP LICTO	✓
20/02/2015	Acta de registro de participantes en asamblea		X				UP LICTO	✓
20/02/2015	Diplomado en proyectos gubernamentales		X				UNAM	✓
20/02/2015	Movilización el 5,6 de Marzo del 2015		X				CONAIE	✓
20/02/2015	Información sobre la red maestros/as		X				Alianza Pais	✓
20/02/2015	Invitación para el Lunes 23 de 02-15		X				Banco del Estado	✓
20/02/2015	Elección de Reina de la Juntas Parroquias rurales el 21-02-15		X				Gad-M-R	✓
23/02/2015	Remitir Estados Financieros y Cedula Presupuestarias trimestralmente a Semplades					X	Semplades	✓
23/02/2015	Invita a rendición de cuentas el 27-02-15 /16 Ho.					X	Asambleísta Mauro Andino	✓
23/02/2015	Envía Robert Gallegos					X	CPCCS	✓
23/02/2015	Guía para rendición de Cuentas-- 10 diapositivas					X	CONAGOPARE	✓

23/02/2015	Invitación Socialización de Proyecto Forestal el 26-02-15/14hoo.				X		Rafael Quitio	√
23/02/2015	Varios Documentos				X		UP-Licto- RENDICION DE CUENTAS	√
23/02/2015	Para socialización Forestal 26-02-15				X		CONGOJARE	√
23/02/2015	Escuela para Padres				X		GRUPO TEQUENDAMA	√
24/02/2015	Agenda para la rendición de cuentas Parroquial			X			U.P.Licto	√
24/02/2015	Buen Uso de Anticipo			X			Ing. Andrés Stalin Donoso Gómez	√
24/02/2015	Cronograma para la Actualización de Plan de Desarrollo			X			U.P.Licto	√
24/02/2015	Invita a cadenas productivas			X			CONGOJARE	√
24/02/2015	Oficio CONAGOPARE-CH			X			U.P.Licto	√
24/02/2015	Solicitando un Ing. Civil			X			U.P.Licto	√
24/02/2015	Comunicar todo al Consejo de Planificación			X			Alianza País	√
24/02/2015	Boletín Formación Política			X			U.P. Licto	√
24/02/2015	Cronograma de Actividades del PD y OT.			X			CPCCS	√
24/02/2015	Socialización de rendición de cuentas			X			CPCCS	√
25/02/2015	Registro de rendición de Cuentas				X		Gad-M-R	√
25/02/2015	Reclamación de Solución de Límites en 3 días				X		Tunshi Grande	√
25/02/2015	Construcción del Puente				X		Molobog Ig. Católica	√

25/02/2015	Invitación a Convivencia 13,14,15-03-15				X		U.P.Licto	√
25/02/2015	Actas de Permanencia en las Comunidades (Limites)				X		Gad M-R.	√
25/02/2015	Presentar POA-PAC hasta 27-02-15				X		Gad -M-R	√
25/02/2015	Conferencia Jueves 05-03-15				X		GAD-M-R	√
25/02/2015	Invitación a Rendición d Cuentas 27-02-15/ 16:hoo				X		ARCVS	√
25/02/2015	Capacitación de Alimentario 26-02-15						GAD-M-R	√
25/02/2015	Registro de Tradiciones Culinarias, salidas técnicas 02-31 de Marzo-15				X		GAD-M-R	√
26/02/2015	Solicita la entrega de información referente al calendario de Semana Santa, de fiestas y Agro- Festivo	X					Alianza País	√
27/02/2015	Relanzamiento de Campaña de Carnetizacion 2015.			X			U.P. Licto	√
27/02/2015	Proyecto Bordillos			X			GAD-M-R	√
27/02/2015	Disculpas por no asistir a la rendición de Cuentas			X			Tulabug Escalera	√
27/02/2015	Volqueta para 27-02-15			X			Gueseche	√
27/02/2015	Dos Viveros			X			GAD-P-CH	√
	Delegado de Veedor para 15-03-15			X			Junta General de Riego Guargualla- Licto	√
	Clasificación de carpetas el 02-03-15			X			U.P. Licto	√

02/03/2015	Taller de acompañamiento Técnico el 05-03-15 en Licto				X		CPPCS	✓
02/03/2015	Socialización de Rendición de Cuentas				X		U.P. Licto	✓
02/03/2015	Oficio.-Enviar Presupuesto de los Años 2008 hasta 2014. A Ministerio de Finanzas				X		CONGOJARE	✓
02/03/2015	OFICIO de enviar información a Ministerio de Finanzas				X		CORCASURE	✓
02/03/2015	Acuerdo para el Fortalecimiento de las Cadenas productivas				X		Infocentro –Licto	✓
02/03/2015	Informe desde 25-01 hasta 25-02-15				X		Producciones “el Cisne”	✓
02/03/2015	Proforma de Publicidad \$ 537,60				X		CECAPAC	✓
03/03/2015	Invitación foro internacional para 06-03-15	X					MUPP	✓
03/03/2015	Invitación al Cumbre para 5-6 de 03-15	X					GAD-M-R	✓
03/03/2015	Seminario taller para 05-03-15	X					SERCOP	✓
03/03/2015	recomendaciones para utilizar USHAY	X					Sub-Centro de Licto	✓
03/03/2015	Personal para limpieza para el 03-03-15	X					Ángel Guevara Castro	✓
03/03/2015	Línea de Fabrica	X					TECNI –ISRAEL	✓
03/03/2015	Proforma de construcción de Invernaderos	X					Instituto Nacional de Patrimonio Cultural	✓
04/03/2015	Reunión para inventario y conformación de museo						PDA-PUNGALA	✓
04/03/2015	Salón de Gad-Licto/04-03-15						José Joaquín Alcocer A	✓
04/03/2015	Documentos Personales			X			Tunshi San Nicolás	✓
04/03/2015	Estudio e Ejecución de Alcantarillado Sanitario			X			Formación Mundial	✓

04/03/2015	Diplomado en Proyectos Gubernamentales			X			Gad-M-R	✓
04/03/1951	Taller Mejoramiento de Vida 05-03-15			X			Constructora NAVAZA	✓
04/03/2015	Anteproyecto de Varios Estudios			X			Sub-Centro de Salud de Licto	✓
04/03/2015	Información sobre Sr. Gonzalo Salguero			X			Gad-M-Colta	✓
05/03/2015	Invitación Taller para Carpintería y Albañilería en 10 meses				X		MUPP nacional	✓
05/03/2015	Respuesta a los Oficios Recibidos				X		CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	✓
05/03/2015	Invitación a Rendición de Cuentas el día 11-03-15			X	X		Barrio San Blas	✓
06/03/2015	Construcción de Espacios Deportivos para 2016			X			CPCCS	✓
06/03/2015	información sobre rendición de cuentas			X			Doris Solís	✓
06/03/2015	Declaraciones de Ex Vicepresidente			X			SIG Servicios Integrales de Ingeniería	✓
06/03/2015	Póliza de buen uso de anticipo			X			Ing. Andrés Donoso	✓
06/03/2015	Solicito haga llegar la notificación del Fiscalizador			X			SIG	✓
06/03/2015	Información de levantamiento de topográfico y solicita se envíe la lista de personal para construcción de Bordillos			X			SIG	✓
06/03/2015	Construcción de Bóveda en el Cementerio			X			Sra. Leonor Aucancela Guashpa	✓
09/03/2015	Consejo Político 28-03-15 Saraguro.	X					MUPP-NACIONAL	✓
09/03/2015	Recomendaciones para trabajar con USHAY	X					SERCOP	✓

09/03/2015	Devolución de documentos de Límites.		X				GAD-M-R	✓
09/03/2015	50 sillas y 10 mesas		X				Santa Rosa de Tzetzeñag	✓
09/03/2015	Puesto en el Mercado (ropas)		X				Sra. Lourdes del Carmen Bonilla Cando	✓
09/03/2015	Se realice Encuesta para definir la Pertenencia a Licto		X				Pungalbug Verde Cruz	✓
09/03/2015	Rendición de cuentas de instituciones A Nivel Nacional		X				CPCCS	✓
09/03/2015	Convocatoria a reunión de trabajo el día 11-03-15		X				MUPP-PROVINCIAL	✓
10/03/2015	Taller 12-03-15			X			FUNDACION CULTURAL	✓
10/03/2015	300 sillas plásticas			X			FLORES -FRANCO	✓
10/03/2015	5 copias de cédulas para convenio de elaboración de adoquines			X			Colegio Licto	✓
10/03/2015	Solicitar a GONAGOPARE el Proyecto de Cerramiento del Cementerio			X			Barrio Central	✓
10/03/2015	Realizar visita el 11-03-15			X			SAN ANTONIO DE GUAGÑAG (U.P.)	✓
10/03/2015	Preparar y ingresar Información de cumplimiento de metas el 16-03-15			X			SAN JOSE DE CHALAN (U.P.)	✓
10/03/2015	Topografía Original y diseño de construcción de Bordillos			X			SEMPLADES	✓
10/03/2015	Taller el día 12-03-15			X			Ing. Andrés Donoso	✓
10/03/2015	Entrega de Equipo de Laser			X			CONAGORE	✓
10/03/2015	Requerimientos			X			Unidad Fisioterapia	✓

10/03/2015	Concurso de Computación 19-03-15			X			Unidad Fisioterapia	√
11/03/2015	Taller 12-03-15				X		Infocentro Licto	√
11/03/2015	Disposición Obligatoria				X		Fundación Arte Nativo	√
11/03/2015	Tableros y concretera				X		SERCOP	√
11/03/2015	Adoquinado de entrada				X		San Antonio de Guagñag	√
11/03/2015	Rechazo a sanción de EE.UU. contra Venezuela				X		Iglesia Belén de Tzimbuto	√
11/03/2015	Socialización del diagnostico del PD y OT. 20-03-15/09:hoo				X		Alianza País	√
11/03/2015	Reunión de limites 13-03-15				X		GAD-PROVINCIAL-CH.	√
12/03/2015	Oficios sobre Practicas					X	CONAGOPARE	√
12/03/2015	Líneas Argumentales sobre Salvaguardias					X	UNACH	√
13/03/2015	Infórmate sobre declaraciones			X			Alianza País	√
13/03/2015	Intercambio de Ideas con China			X			Alianza País	√
16/03/2015	Seminario taller el 30, 31-03-15	X					Alianza País	√
15/03/2015	Reglamento de Elección de Reina de Carnaval 2015			X			Riesgos Laborales	√
16/03/2015	Autorización de Uso de Centro de Rehabilitación 18-03-15			X			Ing. Nixon Rivera	√
16/03/2015	Invitación para el 18-03-15			X			Sub- Centro de Salud Licto	√
16/03/2015	Cronograma de Salidas para saberes Ancestrales, Patrimonio culinario y Calendario de Fiestas.			X			Sub-Centro de Salud de Licto	√
18/03/2015	Presentar el POA y PAC urgente.	X					Gad-M-R	√

19/03/2015	Acuerdo ministerial 0047				X		Gad-M-R	✓
19/03/2015	Socialización de Finanzas Populares y cajas de ahorro el 27-03-15.				X		Ministerio de Trabajo	✓
20/03/2015	Recepción de Equipo de Laser			X			Asambleísta Rosa Muñoz	✓
20/03/2015	Tarima para 22-03-15			X			Fisioterapia	✓
23/03/2015	Información Importante		X				San José de Guaruña	✓
23/03/2015	Convenio para convenio de adquisición de equipos táctiles		X				SERCOP	✓
23/03/2015	Permiso para 27-03-15		X				CONAGOPARE	✓
23/03/2015	Salón de reuniones para 24-03-15		X				Geovanny Pintag	✓
24/03/2015	Borrador de convenio para los pasantes de fisioterapia.			X			PDA DE PUNGALA	✓
24/03/2015	Informe Económico FISIOTERAPIA			X			UNACH	✓
24/03/2015				X			U.P. DEL GADPR-LICTO	✓
24/03/2015	Informe de labores			X			Infocentro	✓
24/03/2015	Convoca para 31-03-15			X			GAD-P-CH	✓
25/03/2015	Informe Económico				X		Junta Guargualla -Licto	✓
25/03/2015	Extienda Justificación y reemplazo				X		Roberto Cuenca	✓
25/03/2015	convoca para 25-03-15 forestal				X		CONAGOPARE	✓
25/03/2015	Plazo para entregar cuentas				X		CPCCS	✓
26/03/2015	Elaboración de Plan de Restauración Forestal para 25-03-15 en CONAGOPARE				X		Ing. Ángel Guananga	✓

26/03/2015	Invitación a Inauguración para 27-03-15				X		Aso. Productores San Pedro de Licto	✓
26/03/2015	Invitación a rendición de cuentas para 27-03-15				X		GESTION DE LA POLÍTICA	✓
26/03/2015	Presentar proyecto Forestal hasta 30 de Marzo 2015.				X		CONAGOPARE	✓
26/03/2015	Cronograma de entrega de Planimetrías				X		SIGTIERRAS	✓
26/03/2015	Instructivo para Registrar				X		CPCCS	✓
27/03/2015	reunión de trabajo para 31-03-15 en Quito	X					CONAGOPARE NACIONAL	✓
27/03/2015	Elaboración de Varios Estudios	X					CONSTRUCTORA NAVAZA	✓
27/03/2015	Reintegro al trabajo	X					Roberto Cuenca	✓
30/03/2015	Permiso de salida			X			Roberto Cuenca	✓
30/03/2015	Guía de Procesos			X			CONAGOPARE	✓
30/03/2015	Convocatoria para 31-03-15			X			CONAGOPARE	✓
30/03/2015	Varias obras			X			SANTA BARBARA	✓
30/03/2015	Mercado Central para el campeonato para Sábados y Domingos			X			Lic. Franklin Benavides	✓
30/03/2015	Alcantarillado de San Nicolás conste en el POA 2015			X			GAD-M-RIOBAMBA	✓
30/03/2015	Cerramiento y 300 bóvedas conste en POA 2015			X			GAD M-RIOBAMBA	✓
31/03/2015	Construcción de espacios deportivos para el barrio San Blas y que facilite las Escrituras				X		Fanny Inga Yuquilema	✓

31/03/2015	Salón del Gad-Licto Para Sábado 11-04-15				X		SIGAD	√
31/03/2015	Reporte de Avances del 3ro y 4to trimestres del 2014				X		SERCOP	√
31/03/2015	Requisitos para contratar seguridad privada				X		Gueseche	√
31/03/2015	A los Vocales construcción de dos viveros				X		Ana María Herrera Alcocer	√
01/03/2015	Autorización para construir Lapida en el Cementerio			X			CPCSS	√
01/03/2015	Plazo de entrega de informe			X			SEMPLADES	√
01/04/2015	Plazo de entrega de Informes de 3ro y 4to Trimestre del 2014			X			Ministerio de Telecomunicaciones	√
02/04/2015	Encuesta de Valoración de territorios Digitales	X					Mies-Licto	√
02/04/2015	Salón del GADPR-LICTO para el 10-04-15	X					CPCCS	√
02/04/2015	Ampliación de plazo para el ingreso de Informes	X					U.P. Licto	√
02/04/2015	Ampliación de Plazo al B.E.	X					SEMPLADES	√
02/04/2015	Clave de Acceso	X					Danny Iván Zambrano Vera	√
02/04/2015	Información sobre Queseras	X					GAD-M-R	√
	Invitación a la feria de Exposición del 20-04-15	X					GAD-M-R	√
	Requisitos y Documentos Habilitantes para Proyectos	X						√

05/04/2015	Ingresa tres Miembros para la Veeduría Ciudadana en la Construcción de Bordillos			X			Barrio Central	√
06/04/2015	Cronograma de Taller para 07-04-15			X			CONAGOPARE	√
06/04/2015	Información de cierre es 06-04-15 las 20:30Hoo			X			SIGAD	√
06/04/2015	Gran evento de Integración Forestal			X			ECOVIDA	√
06/04/2015	Volqueta para 08 de Abril 2015			X			Aso. San Pedro de Licto	√
06/04/2015	Salón del GADPR-LICTO para 11-04-15 de 11:hoo hasta 14:hoo			X			Srta. Tania Paguay	√
06/04/2015	2 Certificados Médicos			X			Roberto Cuenca	√
06/04/2015	Justificación de Pasantes de Fisioterapia 06-04-15			X			UNACH	√
06/04/2015	Observaciones a la Construcción de Bordillos			X			Ing. Carlos Nieto	√
08/04/2015	Información solicitada				X		Banco del Estado	√
08/04/2015	Invitación para 10-04-15				X		Gad-Municipal Riobamba	√
08/04/2015	Técnico para proyecto de Estadio				X		Dr. JMVI (POMPEYA)	√
09/04/2015	Hojas y Tuner para Impresora			X			Infocentro Licto	√
10/04/2015	Información Cartográfica y otros				X		MANCOMUNIDAD	√
10/04/2015	Acompañamiento a los Practicantes de ESPOCH.				X		MANCOMUNIDAD	√
10/04/2015	Información de Productores de Leche				X		Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE	√
10/04/2015	Desfile de Modas 10-04-15				X		Nelly Montero	√
10/04/2015	Cronograma de actividades de CONADIS				X		CONAGOPARE	√

10/04/2015	Salón del GADPR-LICTO para 14-04-15				X		FEDECAL	✓
10/04/2015	Invitación para el día 14-04-15 para tratar el centro de Mecanización				X		FEDECAL	✓
10/04/2015	Propuesta de Conagopare nacional				X		CONAGOPARE	✓
10/04/2015	Ingreso de Información hasta 30-0415				X		CPCCS	✓
10/04/2015	Taller de Capacitación el 14,15-03-15				X		CONAGOPARE	✓
10/04/2015	reunión de trabajo				X		Constructora NAVAZA	✓
10/04/2015	Oficio para en enviar información turística				X		MANCOMUNIDAD ATILLO	✓
13/04/2015	Mercado Central para campeonato desde 01 de Mayo 2015.			X			Barrio la Dolorosa	✓
13/04/2015	Materiales de construcción para el cerramiento de cancha			X			Nueva Esperanza	✓
				X				✓
13/04/2015	Salón para 08 de 05-14 las 20ho-23:30			X			DIOCESIS DE Riobamba Licto	✓
13/04/2015	Taller de manejo USHAY			X			CONAGOPARE	✓
13/04/2015	Informe de La Ing. Sandra Once estará en Licto el 14-04-15			X			CONAGOPARE	✓
13/04/2015	Plazo de Ingreso de Información de PD y OT			X			SEMPLADES	✓
14/04/2015	Materiales para construir Centro de Capacitación.				X		Santa Ana de Guagñag	✓
14/04/2015	Aprobación de Asamblea General para Estudio de Proyecto Turístico en Tulabug.				X		Santa Ana de Guagñag	✓
14/04/2015	Puesto para instalar Un Bar de Comidas en el Estadio de Licto.				X		Nely Crisolfa Pesantez Dumas	✓
14/04/2015	Pago de planilla N.- 01				X		Ing. Andrés Donoso	✓

14/04/2015	Modelo de Oficio para ampliación de Plazo para primer desembolso. Para la retroexcavadora.				X		Banco del Estado	√
14/04/2015	Solicita el oficio ingresado la semana pasada al B.E.				X		Banco del Estado	√
14/04/2015	Cronograma de salidas de los Estudiantes de la ESPOCH. Es 18,22-05-15				X		MANCOMUNIDAD	√
14/04/2015	Taller para 17-04-15 de 8:30-17:30				X		SEMPLEDES	√
14/04/2015	Retirar el Informe Técnico sobre adoquinado.				X		CONAGOPARE	√
15/04/2015	Plazo para solicitudes de financiamiento del PD y OT. 15-04-15			X			Banco del Estado	√
15/04/2015	Informe traslado de Equipo Técnico a Chimborazo.			X			ESPE	√
15/04/2015	Confirmación de Oficio Recibido			X			Banco del Estado	√
15/04/2015	Fiscalización de Construcción de Bordillos			X			Ing. Carlos Nieto	√
16/04/2015	Invitación al evento de Integración Forestal para 22-04-15 Hostería Bambú por la Espoch				X		ECOVIDA -ECUAQUIMICA	√
16/04/2015	Solicita el POA del Gad-Licto 2015.				X		Tunshi San Nicolás	√
17/04/2015	Ley de Justicia Laboral			X			IESS	√
17/04/2015	Actualización de PD y OT con UNACH.			X			CONAGOPARE	√
17-04-15	Informe de Inicio de trabajos de Vía Inmaculada-Licto el 20-04-15			X			GAD-P-CH	√
17/04/2015	Convivencia los días 19,20-06-15			X			Pastoral Indígena de Licto	√
	En plaza de Yerbas 17: HOO.			X				√

20/04/2015							SECAP	√
20/04/2015	Cursos Virtuales Preinscripción hasta el 24 de Abril 2015.		X				COANGOPARE	√
20/04/2015	Socialización de proyecto Hombro a Hombro Jueves 23-04-15 09: HOO.		X				SEMPLEDES	√
20/04/2015	Guía de PD y OT (fase diagnostico)		X				U.P. Licto	√
20-04.15	Cronograma de Actualización del PD y OT Licto		X				Fundación "Gaby Díaz"	√
20/04/2015	Invitación para Reunión el 27-04-15		X				Constructora NAVAZA	√
20/04/2015	Información de Inicio de Fase II de Varios Estudios en la Parroquia		X				Ing. Andrés Donoso	√
22/04/2015	Oficio solicitando pago la Planilla N.- 1					X	Ministerio de Telecomunicación	√
22/04/2015	Solicita Información					X	Barrio La Dolorosa	√
22/04/2015	Bordillos y Adoquinado					X	Mies	√
24/04/2015	Verificar la existencia de valores en cuenta del año 2009-2014.		X				San Antonio de Guagñag	√
24/04/2015	Lista de Materiales recibidos del Gad-Licto		X				San Antonio de Guagñag	√
27/04/2015	Varios Materiales de Construcción				X		SEMPLEDES	√
27/04/2015	Entrega de Estados Financiero y cédulas presupuestarias.				X		EXPRES TUOR	√
27/04/2015	Reunión de Autoridades locales más grande del mundo				X		Gueseche	√
27/04/2015	Adoquinado de 3 Km.				X		U.P- Gad-Licto	√
27/04/2015	Mensaje Reenviado				X		Chumug Igl. Evangélica	√
27/04/2015	Volqueta para Jueves 30-04-15				X		San Nicolás	√

27/04/2015	Volqueta para Martes 28-04-15				X		Infocentro -Licto	√
27/04/2015	Informe Mes Abril-2015				X		BPWORK Consultores	√
27/04/2015	PD y OT.				X		CONAGOPARE	√
27/04/2015	Visita del Ing. Héctor Shagñay Técnico en Proyectos para 28-04-15				X		Barrio el Panecillo	√
27/04/2015	Copia de Oficios solicitando Bordillos en 2014.				X		Gad-M-R	√
28/04/2015	Comunicado de las Maquinarias están ocupadas al 100%			X			CONAGOPARE	√
28/04/2015	Invitación al Segundo taller encadenamiento Productivo el 30-04-15			X			SEMPLADEZ	√
28/04/2015				X			Luis Alfredo Pintag Naula	√
28/04/2015	Autorización de construcción de Bóveda			X			San Antonio de Guagñag	√
28/04/2015	Varios materiales de construcción			X			María Mercedes Lobato	√
28/04/2015	Compromiso de entregar informes de P.D y O.T. el 29-04-15			X			CONAGOPARE	√
29/04/2015	Invitación para 01-05-15 a Quito	X					Junta General d regantes Guargualla -Licto	√
29/04/2015	Invitación para posicionamiento de la Nueva Directiva 30-04-15	X					Tzimbuto Quinchahuan	√
29/04/2015	Construcción de Letrinas y un camerino en el Estadio	X					U.P. Licto	√
29/04/2015	Constancia de subida la Información al CPCCS DE LA RENDICION DE CUENTAS	X					Mega sonido 10 CD MOVIL (Gonzalo Tiama)	√
29/04/2015	Salón del Actos para 09-05-15	X					Carlos Moyulema Paguay	√

30/04/2015	Intervención en la Calle García Moreno. Sobre construcción de Bordillos			X			Liga Deportiva Parroquial de Licto.	✓
30/04/2015	Acompañe en la Clausura de Campeonato 03-05-15 /16:H00			X			CONAGOPARE	✓
30/04/2015	Informativo del Ministerio de Finanzas			X			UNACH	✓
30/04/2015	Información de los Estudiantes pasantes Narcisa Calapucha, Mirian Guamán y Héctor Martínez.			X			ESPE	✓
30/04/2015	Invitación a la Revisión y validación de la Encuesta de lácteos el			X			CONAGOPARE	✓
30/04/2015	Propuesta de actualización de Inventario del Gad.			X			SEMPLEDEZ -SIGAD	✓
30/04/2015	Información para subir la Información 06-05-15			X			SERCOP	✓
30/04/2015	Información Documentación RUP.			X			Verde Cruz	✓
30/04/2015	Informe detallado de Limites de la Reunión del 19-04-15 en Gad P –Ch.			X			Verde Cruz –Vocal R.T.	✓
30/04/2015	Continúe apoyando en Limites			X			Verde Cruz – Vice-P A.T.	✓
	Continúe apoyando en Limites			X				✓
29/04/2015	Informar y solicitar				X		Carlos Moyulema Paguay	✓
30/04/2015	Reunión de Trabajo 12 -05-15 /9:H00					X	GAD-M-R.	✓
03/05/2015	Copia de Licencia Ambiental y Autorización del Departamento de Planificación del Gad M-R.			X			Carlos Moyulema Paguay	✓
04/05/2015	Establecer Fecha para Socialización Proyecto Turístico.				X		Gad-M-R	✓

05/05/2015	Construcción de Bordillos y Adoquinado de las calles Maldonado entre Ecuador y Bolívar.			X			Barrio Central	√
05/05/2015	3 Volquetas para llevar materiales pétreos que salen de la Carretera Licto –Riobamba.			X			Molobog	√
05/05/2015	Arreglo de Piñón y informe del cemento.			X			Geovanny Pintag	√
05/05/2015	Información Del Concurso Digital			X			MINTEL	√
06/05/2015	Informe sobre Decimos.				X		José Patricio Manzano	√
06/05/2015	Exponer las necesidades.				X		Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
06/05/2015	Capacitación a los Jóvenes Bachilleres con SENESCYT				X		Gad-M-R	√
06/05/2015	Solicitan Listado.				X		Ing. Carlos Nieto	√
06/05/2015	Informe N.- 02 de Fiscalización de construcción de Bordillos				X		Ing. Andrés Donoso	√
06/05/2015	Liquidación por Mutuo Acuerdo				X		Molobog	√
07/05/2015	Estudio de Alcantarillado				X		Instituto Nacional de patrimonio Cultural “INPC”	√
07/05/2015	Inventario de la Iglesia San Pedro de Licto.				X		CONADIS	√
07/05/2015	Cronograma de Talleres				X		Asamblea Nacional	√
07/05/2015	Ley Orgánica de Intereses y Multas y Recargos.				X		MANCOMUNIDAD	√
07/05/2015	Delegue para el recorrido para elaborar circuitos turísticos.				X		Ing. Carlos Nieto	√
07/05/2015	Respuesta al Oficio N.- 10				X		SEMPLEDES-SIGAD	√

08/05/2015	Subir información de Diagnostico de PD y OT		X				Junta Administradora de Agua "Cuelloloma"	✓
10/05/2015	Materiales de construcción para Sede.			X			Ing. Carlos Nieto	✓
11/05/2015	Contestación al Oficio N.- 11		X				CONAGOPARE	✓
12/05/2015	Reunión de Trabajo para 13-05-15	X					SEMPLADES-SIGAD	✓
12/05/2015	Taller de Capacitación para jueves 14-05-15		X				Sulsul	✓
12/05/2015	Materiales de construcción		X				Primer año de Educación Básica Julio Paredes.	✓
	Cortando el Césped del Plantel.		X					✓
13/05/2015							CONAGOPARE	✓
14/05/2015	Sembrar árboles el 16-05-15	X					CONAGOPARE	✓
14/05/2015	Facilidades para capacitaciones con la CONADIS	X					Ana Taday	✓
14/05/2015	50 refrigerios para taller el 18-05-15	X					María Eugenia Tixi	✓
15/05/2015	Cronograma para el 18-05-15		X				CONAGOPARE	✓
15/05/2015	Análisis y Socialización de Requerimientos para el Gad-M-R. El 19-05-15.		X				Gad-Alausi	✓
15/05/2015	Invitación a primera feria de gestión municipal		X				Barrio La Dolorosa	✓
15/05/2015	Acta de posicionamiento de la Directiva		X				Barrio La Dolorosa	✓
18/05/2015	Mercado Central para 29,30-05-15		X				Gad- M- Riobamba	✓
18/05/2015	Cronograma de levantamiento de Información de TDR'S Agua Potable		X				Gad -M- Riobamba	✓
18/05/2015	Información sobre el POA del 2015 sobre Tzimbuto Quinchuan.		X				Unida de Fisioterapia de Gad-Licto	✓

18/05/2015	CD con Informes		X				Ing. Andrés Donoso	✓
18/05/2015	Planilla N.- 01 del Proyecto de Construcción de Bordillos en varias calles de la Cabecera Parroquial de Licto.		X				Geovanny Pintag	✓
18/05/2015	Permiso para 19-05-15		X				Tunshi Grande	✓
19/05/2015	Volqueta para 27,28-05-15				X		JAPAL	✓
19/05/2015	Apoyo para la Potabilización				X		Constructora NAVAZA	✓
20/05/2015	Planos del Estudio Definitivo del Proyecto de Elaboración de VARIOS ESTUDIOS EN LA PARROQUIA DE LICTO.	x					MANCOMUNIDAD	✓
20/05/2015	Taller con la población para 28-05-15	x					SEMPLADES	✓
20/05/2015	Lineamientos del PD y OT Parroquiales.	x					SEMPLADES	✓
20/05/2015	Plazos para entregar Información trimestral	x					MANCOMUNIDAD	✓
20/05/2015	Reunión en San Luis el día 21-05-15	x					Carlos Moyulema Paguay	✓
20/05/2015	Certificación del tiempo del documento solicitado	x					Gad M-Riobamba	✓
20/05/2015	Taller con la Población el 28-05-15/ 10:H00	x					Organización “NUEVA ALIANZA” (Ceceles)	✓
21/05/2015	Solicita Reforma Presupuestaria			x			Geovanny Pintag	✓
21/05/2015	Mercado Central desde el 30-05-15 para campeonato de Indor.			x			Escuela “Cacique Pintag”	✓
21/05/2015	8 carpas. Para miércoles 27-05-15			x			Resgualay	✓
21/05/2015	Fabricar adoquines			x			Escuela “Rosa Zarate”	✓
21/05/2015	1 carpa para el 29-05-15			x			Verde Cruz	✓

21/05/2015	3 copias de la Resolución de Arreglo de Limites			x			Ing. Andrés Donoso	√
21/05/2015	Recepción Provisional de Bordillos construidos.			x			Diócesis de Riobamba	√
21/05/2015	Sea Auspiciante de la Convivencia el 19,20-06-15			x			Párroco de Licto	√
22/05/2015	Entrega de materiales de construcción y presentan varios documentos.		X				Junta General de Agua potable Licto Alto	√
22/05/2015	Un andador para Juna Ortiz Chuto		X				Cecel Grande	√
24/05/2015	Deposito de Contraparte.			x			Gad-P-Ch.	√
24/05/2015	Circular para contratación de servicio de transporte.			x			SERCOP	√
26/05/2015	Resolución sobre porcentaje mínimo "VAE" Valor Agregado Ecuatoriano.	x					SERCOP	√
26/05/2015	Organiza Territorios Digitales	x					MINTEL	√
26/05/2015	Invitación a Feria el 28-05-15	x					Parroquia Punin	√
26/05/2015	Invitación a Cebadas el 27-05-15	x					MANCOMUNIDAD	√
26/05/2015	Convocando a reunión de 28-05-15/ 08:H00.	x					Gad- M-Riobamba	√
26/05/2015	Informes de Pagos sobre Estudios	x					Ing. Carlos Nieto	√
26/05/2015	Devolución de la planilla N.- 02 al Contratista.	x					Ing. Carlos Nieto	√
26/05/2015	Ingreso de Documentos en la Subasta Inversa.	x					Manuel Chauca	√
26/05/2015	Estudiantes de apoyo para PD y OT.	x					UNACH-CONAGOPARE	√
27/05/2015	Reunión el 27-05-15 /14H00.	x					U.P. Licto	√

27/05/2015	Invitación a una reunión el 05-06-15/20:H00.	x					Barrio La Dolorosa	✓
27/05/2015	Recordar el plazo de pasar la Información hasta el viernes 29-05-15	x					SEMPLADES	✓
27/05/2015	Contestación al Pedido de un Técnico para levantamiento de Planos.	x					Gad -M- Riobamba	✓
27/05/2015	Justificación de no poder asistir a la reunión convocada.	x					Centro de Formación Artesanal "Licto"	✓
28/05/2015	Designe personal de limpieza			x			Sub-Centro de Salud de Licto.	✓
28/05/2015	Comunico que es parte de la Comisión de Soberanía Alimentaria.			x			Rosa Elvira Muñoz	✓
28/05/2016	Proceso de Gestión de Vacaciones.			x			CONAGOPARE	✓
28/05/2015	Información de inicio de segunda ronda con los estudiantes Santiago Fray Velastegui, Sandy Gaibor y Viviana López.			x			UNACH	✓
28/05/2015	Publicidad de diseños de páginas Web.			x			ECUANEGOS	✓
29/05/2015	1 para de arcos				x		Liga Deportiva Parroquial de Licto.	✓
29/05/2015	Propuesta y presupuesta para la competencia ciclística BICI-CHASKI 2015.				x		Liga Deportiva Parroquial de Licto.	✓
29/05/2015	Despliegue para la Actualización del PD y OT. 05-06-15.				x		SEMPLADES	✓
29/05/2015	Capacitación y implementación de proyecto avícola.				x		San Antonio de Guagñag	✓
29/05/2015	Construcción de concha acústica				x		San Antonio de Guagñag	✓
31/05/2015	Realizar la inspección de Trabajos en el cementerio de la comunidad.				x		San Antonio de Guagñag	✓

31/05/2015	Primer encuentro de juntas parroquias de Juntas Parroquiales de Chimborazo. 09-06-15						UNACH	√
31/05/2015	Linea de Fabrica en Barrio la Dolorosa Calles Sucre y manuela Sáez.						Laura Sipriana Damián Yambay	√
01/06/2015	Traslado de los restos del finado padre Lorenzo Bonifáz Chucuyan del cementerio de Licto a Yaruquies.	x					Manuel Mesías Bonifáz Quisiguiña	√
01/06/2015	Invitación a cumbre Juvenil 5-06-15	x					CONAGOPARE	√
	\$ 200,00 para amplificación y demás imprevistos.	x					Aso. Productores “San Pedro de Licto”	√
02/06/2015	Reforma Presupuestaria	x					Unión de Organizaciones “Nueva Alianza”	√
02/06/2015	Conocimiento de agencia de regulación y control de las telecomunicaciones	x					Alianza País	√
02/06/2015	Taller el 03-06-15	x					SIGAD	√
02/06/2015	Un par de arcos para el campeonato desde el 14-06-15	x					Liga deportiva Parroquial de Licto	√
02/06/2015	Dos Carpas para el 03-06-15.	x					Escuela José Félix Heredia	√
02/06/2015	Capacitación en Unach.03-06-15	x					Gad M Riobamba	√
03/06/2015	Copia certificada de la Convocatoria y del Acta.		X				Verde Cruz	√
03/06/2015	Nomina de Moradores		X				San Antonio de Guagñag	√
03/06/2015	Convoca a Asamblea Parroquial del presupuesto participativo el 17-06-15		X				Gad Provincial de Ch.	√
04/06/2015	Confirmo la asistencia a la reunión el 04-06-15	x					Constructora NAVAZA	√

04/06/2015	Requerimiento de Planta de Adoquines.	x					U.P. Licto	√
05/06/2015	Permiso para el 05-06-15	x					Financiera del GADPR-LICTO	√
07/06/2015	Materiales para cerramiento.	x					María Antonia Chuto Villalobos	√
07/06/2015	Puesto en el Mercado para expendio de ropa.	x					Lourdes del Carmen Bonilla Cando	√
07/06/2015	Informe de trabajo entrega de materiales a la comunidad de Sulsul.	x					U.P. Licto	√
07/06/2015	Formato de cargue de combustible de volqueta.	x					U.P. Licto	√
07/06/2015	Estudio de Construcción de Alcantarillado en la calle 14 de Agosto.	x					U. P. Licto	√
07/06/2015	Asfaltado de la vía relleno a Cuelloloma y Lastrado de ingreso a la comunidad.	x					San José Guanlur	√
08/06/2015	Ingresa 23 Fichas para Estudio de Vías.			x			San José de Guanlur	√
08/06/2015	Boleta de notificación			x			Ministerio Laboral	√
08/06/2015	Línea de Fabrica y Inspección de casa para reconstruir			x			Inés Esperanza Aucancela	√
08/06/2015	Ampliar el Plazo a los Gad Parroquiales hasta el 24 de Junio			x			SEMPLADES	√
09/06/2015	Pone en conocimiento sobre la construcción de Bordillos y varios estudios en la parroquia de Licto.		X				U.P. Licto	√
10/06/2015	Reunión el 12-06-15		X				SEMPLADES	√
10/06/2015	Apertura del Sistema para registro de planificación, programación y avances del 1er trimestre.		X				SEMPLADES-SIGAD	√

10/06/2015	Propuesta de resolución para la elección de la reina de la parroquia de Licto		X				U.P. Licto	✓
10/06/2015	Pregunta de encuestas		X				U.P. Licto	✓
10/06/2015	Cancelación de Valores		X				Constructora Navaza	✓
10/06/2015	Hoja de Ruta de la Volqueta		X				U.P. Licto	✓
10/06/2015	Facilite el Mercado para el Show Artístico para 21-06-15		X				Producciones “El Cisne”	✓
10/06/2015	Dos carpas para Feria de proyectos Escolares.		X				Escuela “Cacique Pintag” de Molobog	✓
10/06/2015	6 carpas para 19-06-15		X				Ana Taday	✓
10/06/2015	Un presente para Danzas Folklóricas para 02-08		X				Tunshi Grande	✓
11/06/2015	Invitación al Dialogo Ciudadano en Guano 15-06-15			x			Asambleísta Rosa Muñoz	✓
12/06/2015	Varios Materiales				x		Cuelloloma	✓
12/06/2015	Varios Materiales				x		Junta Administradora de Agua Potable Licto	✓
12/06/2015	Salón del Gadpr-Licto				x		Mies -Licto	✓
12/06/2015	Invitación para 25 y 26 junio del 2015.				x		Gad-Provincial –Ch.	✓
12/06/2015	Informarle Jhon Vargas, Dixiana Vera, Irma Rivera y Verónica Guamán. que van hacer Pasantías en Licto.				x		ESPOCH.	✓
14/06/2015	Socialización a la ley orgánica ordenamiento territorial y uso del suelo. El 17-06-15.		X				ASAMBLEA NACIONAL-AME	✓

14/06/2015	Reforma del presupuesto 2015.		X				CONAGOPARE NACIONAL	✓
14/06/2015	Ficha para registro para el 15-06-15. En Guano		X				ASAMBLEA NACIONAL	✓
15/06/2015	Notificación verbal el 28-05-15 sobre terminación de actividades				x		U.P.Licto	✓
15/06/2015	Informe de talleres realizados 02-06-2015				x		Ing. Roció Riofrio y Lcda. María Lobato	✓
15/06/2015	Informe de Actividades desde el 15,30-05-15				x		Ing. Roció Riofrio y Lcda. María Lobato	✓
15/06/2015	Detalle para la declaración del año del cuy en el 2016.				x		CONAGOPARE	✓
15/06/2016	Certificación del Acta de arreglo de Límites e informe de recolección de firmas para la revocatoria de mandato.				x		Verde Cruz	✓
15/06/2015	Retenga todo compromiso pecuniario pendiente con Fiscalizador.				x		U.P. Licto	✓
16/06/2015	Propuesta para presentar en Cacha el 21-06-15.			x			Vocal Rodrigo Tenegusñay	✓
16/06/2015	Propuesta para la carrera 2K en Licto			x			Vocal Rodrigo Tenegusñay	✓
16/06/2015	Recolección de basura de la Volqueta.			x			Centro de Formación Artesanal Licto.	✓
16/06/2015	200 afiches para BICI-CHASKI para 05-07-15			x			Liga Deportiva Parroquial de Licto	✓
16 06-15	Nomina de Jugadores			x			Escuela "Manuel Elicio Flor" Tzimbuto Quincahuan.	✓

16/06/2015	Manifiesto al Cumplir los 427 años de fundación de Licto.			x			Secretaria Nacional de Gestión de la Política	✓
16/06/2015	Nómina Niños			x			Escuela "Cacique Pintag"	✓
17/06/2015	Encuesta.		X				CONAGOPARE-UNACH	✓
17/06/2015	Convocatoria para 19-06-15		X				Gad-M-R	✓
17/06/2015	Convocatoria para 19-06-15		X				ECOPAR	✓
17/06/2015	Arreglo de Vías y un sobre.		X				Tulabug-Tawan-Chalan	✓
18/06/2015	Cronograma de Visitas en Límites.			x			Gad-M-R	✓
18/06/2015	Congreso Ambiental el 30 y 31-06-15			x			CONAGOPARE -NACIONAL	✓
18/06/2015	Actividades sobre la producción del cuy.			x			CORCASURE	✓
19/06/2015	Préstamo de Concretera					x	Iglesia Adventista de Tunshi San Javier.	✓
19/06/2015	Materiales para terminación de centro de Capacitación					x	Pompeya	✓
21/06/2015	Invitación a Montecristi para 25-06-15					x	CONAGOPARE NACIONAL	✓
21/06/2015	Plazo de Ingreso de Información					x	SIGAD	✓
21/06/2015	Detalle de Competencias					x	SEMPLEDES	✓
21/06/2015	Consulta Pre legislativa sobre la Ley de Tierras.					x	ASAMBLEA NACIONAL	✓
23/06/2015	Invitación a Montecriste			x			CONAGOPARE	✓
23/06/2015	Encuesta Virtual			x			CONAGOPARE-UNACH	✓
23/06/2015	Proforma			x			Pirotecnia Lasser	✓

23/06/2015	Entrega de Certificados en Sesión Solemne			x			Infocentro Licto	√
23/06/2015	Informes de Mayo y Junio /15			x			Infocentro de Licto	√
24/06/2015	Proforma para arreglo de Mercado				x		Félix Yupa	√
24/06/2015	Espacio en la sesión del GADPR-LICTO.				x		MANCOMUNIDAD	√
24/06/2015	Aportación del 1% a la cuenta N.-79220290				x		MANCOMUNIDAD	√
24/06/2015	Incorporar en el PD y OT.				x		Lourdes Borja	√
24/06/2015	Terminación de Vinculación de los Estud. Primer Grupo				x		UNACH	√
24/06/2015	Ficha de control de Actividades				x		UNACH	√
24/06/2015	Carpeta para operador de Adoquines.				x		Darwin Ushca	√
26/06/2015	Trofeo para el Chasqui- Bici.			x			Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
26/06/2015	Acuerdo por los 427 años de Fundación			x			Tenencia Política de Licto	√
26/06/2015	Acuerdo por los 427 años de Fundación			x			Gobernación de Chimborazo	√
26/06/2015	Lastrado de 3.200 mts de vías.			x			Gueseche	√
26/06/2015	Acuerdo por los 427 años de fundación.			x			SUPERCOM	√
26/06/2015	Informe del registro de Veedores para la Construcción de Bordillos en varias calles de Licto.			x			CPCCS	√
27/06/2015	Informe de Inspección de la casa en la calle Riobamba y Calderón				x		Inés Esperanza Aucancela	√

								√
								√
	Convoca a sesión el 21-07-15	x					MANCOMUNIDAD	√
26/06/2015	Acuerdo			x			GAD-PUNGALA	√
29/06/2015	Acuerdo			x			COLEGIO AGOPECUARIO POLITECNICA DE "CHIMBORAZO"	√
29/06/2015	Recomienda terminación de contrato por mutuo acuerdo sobre VARIOS ESTUDIOS EN LICITO			x			Ing. Carlos Nieto	√
30/06/2015	Recomienda convocar a una reunión con la consultora		X				Ing. Carlos Nieto	√
30/06/2015	Recomendación Convocar a reunión Urgente con la consultora de Varios Estudios		X				Ing. Carlos Nieto	√
01/07/2015	Permiso para una campaña de salud para 12-07-15				x		GROUPMAMUT CIA LTDA	√
01/07/2015	Congreso Nacional para 20 y 21 de 08-15				x		CONAGOPARE NACIONAL	√
01/07/2015	Subir la información del 1er trimestre del 2015.				x		SIGAD	√
01/07/2015	Taller el día 02-07-15				x		SRI-CONAGOPARE	√
01/07/2015	Síntesis de las actividades cumplidas				x		CONAGOPARE NACIONAL	√
01/07/2015	Capacitación Internacional para Formulario de Inscripción				x		CORCASURE	√

01/07/2015	Permiso del Mercado Central para 05 de Julio del 2015.							COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO "ACCION RURAL"	√
01/07/2015	Invitación a Sesión aclarar tema Limites de Licto y Flores. Para 05-07-15							Pompeya	√
01/07/2015	Creación de aseguramiento de salud y calidad							Ministerio de Salud	√
02/07/2015	Donarnos una cámara profesional.							Junta General de Regantes Guargualla –Licto.	√
02/07/2015	Informe de Actividades							Ing. Roció Riofrio	√
02/07/2015	Registro de necesidades							Barrio La Dolorosa	√
03/07/2015	Digne Autorizar Shapes (cartografía) de las comunidades de Ceceles.							ADIAC Cebadas	√
03/07/2015	Pongo en conocimiento que oficios de San Antonio de Guagñag y Tzimbuto Quinchahuan.							CONAGOPARE	√
03/07/2015	Equipo de amplificación para 05-07-2015.							Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
03/07/2015									√
05/07/2015	Plazo De Subir La Información hasta el 10-07-15 hasta las 17:30 H00							SIGAD	√
06/07/2015	Un lugar en el Cementerio para construir una Tumba							Rafael Tenempaguay	√
06/07/2015	Pone en Conocimiento la perdida de la Cámara							U.P. Licto	√

06/07/2015	Convocatoria a concurso premio verde		X				Banco del Estado	✓
06/07/2015	Reunión con el alcalde el jueves 09-07-15/ 8:30 H00.		X				GONAGOPARE	✓
06/07/2015	Salón del Gad-Licto. para 09-07-15		X				PDA-PUNGALA	✓
06/07/2015	Invitación para la socialización de maternidad responsable. El 09-07-15.		X				PDA-PUNGALA	✓
06/07/2015	Requisitos y Documentos Habilitantes para presentar Proyectos.		X				Gad Municipal Riobamba.	✓
08/07/2015	Las actividades realizadas por los dos grupos			x			Unach-Ximena Tapia Hermida	✓
08/07/2015	Autorice para el permiso de las festividades.			x			Tunshi Grande	✓
09/07/2015	Capacitación con el Tema GOBERNANZA LOCAL el 15 -07-15 en Pungalá.			x			CONAGOPARE	✓
09/07/2015	Materiales de construcción para Ig. Católica.			x			Santa Ana de Guagñag	✓
09/07/2015	Materiales de Construcción para canal			x			Org. Nueva Alianza	✓
09/07/2015	Propuesta presentada al presidente de la república y se tratara en encuentro Zonal el 10-07-15			x			CONAGOPARE	✓
09/07/2015	Solicita un espacio en la Sesión de los Integrantes del GADPR-LICTO.			x			MANCOMUNIDAD	✓
09/07/2015	Convocatoria para reunión del Directorio el 21 de julio de l2015			x			MANCOMUNIDAD	✓

09/07/2015	Taller del PD y OT el 13-07-15 en Lican.			x			CONAGOPARE	√
09/07/2015	Invitación a participar en san Luis con un Stand el 16-07-15			x			MANCOMUNIDAD	√
09/07/2015	Requerimientos.			x			Fabrica de Adoquines del Gad-Licto.	√
09/07/2015	Informa que no va asistir a ninguna reunión convocada por el Gad-Licto y solicita que cancele de varios Estudios en la Parroquia de Licto.			x			Constructora NAVASA	√
10/07/2015	Convoca a Asamblea general el 16-07-15				x		CONAGOPARE	√
10/07/2015	Salón del Gad-Licto para 17 -07-15				x		Mies Gotitas de Amor	√
10/07/2015	Cronograma d Actividades desde 06,17-07-15				x		U.P. Licto	√
10/07/2015	Documentos para la Acta de Entrega Y recepción de Equipos de Lácteos.				x		U.P. Licto	√
10/07/2015	Taller de acompañamiento el 13-07-15/ en Lican.				x		SEMPLADES	√
11/07/2015	Declara en tres pasos tu VAE			x			SERCOP	√
12/07/2015	De Ediva Suministros Orden de compra de materiales de Oficina			x			SERCOP	√
13/07/2015	Bomba Sumergible			x			Luceroloma	√
13/07/2015	Sobre la casa que está en peligro de caer.			x			Inés Esperanza Aucancela	√
13/07/2015	Un Estudio para hacer vía recto en Pantaño			x			Tulabug Tawan Chalan	√

14/07/2015	Técnico para que realice un perfil para estadio		X				Tzimbuto Quinchahuan	✓
14/07/2015	Contrato e estudio e la Construcción de Bordillos y una audiencia para planificar.		X				CPCCS	✓
14/07/2015	Cambio de Postes y alumbrado Público.		X				Coordinador de la Veeduría Ángel Vallejo	✓
14/07/2015	Carpeta personal para Unidad de Fisioterapia.		X				Barrio La Dolorosa	✓
14/07/2015	Inscripciones a los niños discapacitados que no están en la escuela.		X				Lourdes Tatiana Estrella Flores.	✓
15/07/2015	Autorización para colocar una Cruz				x		MEC	✓
16/07/2015	Doy a conocer la no asistencia el 16,17-07-15	x					José María Tenelema Tenelema	✓
16/07/2015	Permiso para el 17-07-15	x					U.P. Licto	✓
16/07/2015	Certificación de cuenta del Banco Central para la maquinaria	x					Ing. Roció Riofrio	✓
16/07/2015	Diseño y mantenimiento de Pagina Web.	x					Banco del Estado	✓
17/07/2015	Invitación al acto de incorporación para Martes 21-07-15		X				Ing. Marco Ushca	✓
20/07/2015	Invitan a foro Provincial para viernes 24-07-15				x		Soluciones Comunitarias	✓
20/07/2015	Respuesta al oficio del 16-07-15				x		Proyectos Colectivos por la Educación	✓
20/07/2015	Materiales como baldosas y otros				x		Gisela Tayupanda	✓

20/07/2015	Acta de entrega y Recepción en borrador para la Aso. De Productores San Pedro de Licto						Tzimbuto Quinchahuan Ig. Ev. "Mushuk Arinishka"	√
21/07/2015	Reunión del Directorio el 21-07-15 a las 14:H00.	x					U.P. Licto	√
21/07/2015	Reunión de Trabajo en Quimiag el jueves 23-07-15 a las 09:H00	x					MANCOMUNIDAD	√
21/07/2015	Invitación a Sesión en Pompeya el Viernes 24-07-15	x					Gad M- Riobamba	√
21/07/2015	Invitación a reunión el 22-07-15 sobre desechos sólidos	x					FEDECAL	√
22/07/2015	Información que puede cambiar de operadora sin perder el número.				x		Gad -Licto	√
22/07/2015	Salón del Gad-Parroquial de Licto para el 03-08-15				x		PORTABILIDAD ECUADOR	√
22/07/2015	Reunión Para Elaborar Propuesta EL 23-07-15				x		Gad P Ch.	√
23/07/2015	Respuesta a la convocatoria a la reunión el 23-07-15	x					CONAGOPARE	√
23/07/2015	Reunión en MAGAP el 24-07-17/ 10:h00	x					Ing. Gisela Tayupanda	√
23/07/2015	Invitación para el 01y 02-07-15	x					CONAGOPARE	√
23/07/2015	Invitación a la Inauguración de 25 infocentros el 28-07-15	x					Tunshi Grande	√
23/07/2015	Informe del mes de Julio 2015.	x					Ministerio de Telecomunicaciones	√
24/07/2015	Recepción de Documentación del Presidente del Gad-Licto.				x		Infocentro Licto	√

24/07/2015	Información de Inasistencia de López Viviana desde el 17-07-hasta 14-08-15						Gad-M-R Sindicatura	√
24/07/2015	Hoja de calificación Individual (Fisioterapia)						UNACH	√
24/07/2015	Informe de asistencia de la Unidad de Fisioterapia.						UNACH	√
24/07/2015	Documento de solicitud de suspensión.						UNACH	√
24/07/2015	Mantenimiento, observaciones repuestos comprar de la copiadora Ricoh.						Ing. Andrés Donoso	√
24/07/2015	Ingresa la Planilla N.- 02 de la Construcción de Bordillos en tres calles, de la Cabecera Parroquial d Licto.						Copiadoras Ricoh	√
27/07/2015	Rueda de prensa		X				Ing. Carlos Nieto	√
27/07/2015	Rueda de prensa		X				CONAGOPARE	√
27/07/2015	Línea de Fabrica		X				MANCOMUNIDAD	√
27/07/2015	Seguro de la Volqueta cuadro comparativo		X				María Ana Agualsaca	√
28/07/2015	Agenda del Presidente de la República	x					Roberto Navas	√
28/07/2015	Nuevas Carreras (Sistemas de Información Geográfica)	x					Secretaria del M. País.	√
28/07/2015	Informe de Infraestructura escolar cerrados y alumnos.	x					ESPE	√
29/07/2015	Articulación de Información (PDYOT) el 04-08-15						Vocal de Educación Lcdo. Rodrigo Tenegusñay	√

29/07/2015	Servicio de recolección de Basura			x			SEMPLADEZ	✓
30/07/2015	Hora de concentración en Guano.			x			Tunshi San Nicolás	✓
31/07/2015	Encuesta Enviada		X				CONAGOPARE	✓
31/07/2015	Invitación para el 06-08-15		X				ESPE	✓
31/07/2015	Respuesta al Oficio N.- 74 solicitado Bomba sumergible para Tzaticahuan.		X				Gad M- Riobamba	✓
31/07/2015	Adelanto de 6 dietas		X				Gad -M -Riobamba	✓
31/07/2015	Un Mes de Vacaciones		X				Juna Jorge Villalobos Ch.	✓
03/08/2015	Adoquines para 400 Mts. lineales				x		Juna Jorge Villalobos Ch.	✓
03/08/2015	Gestión En La Colocación De Un Medidor				x		Cecel Grande	✓
03/08/2015	Gestión para un TECNICO PARA ESTUDIOS de la reconstrucción del sistema				x		Junta administradora de agua potable "ALLI KAUSAY" 3 Ceceles	✓
05/08/2015	Conocer su nueva oficina en las calles 10 de agosto y Tarqui Telf. 2946722			x			Junta administradora de agua potable "ALLI KAUSAY" 3 Ceceles	✓
05/08/2015	Gestión de u Técnico			x			MANCOMUNIDAD	✓
05/08/2015	Instructivo de 5 por mil conocimiento y aplicación.			x			San José de Guaruañag	✓
05/08/2015	Plazo para la entrega de información financiera hasta el 31 de Agosto del 2015.			x			Procuraduría del Estado	✓
05/08/2015	Convocar a más personas para el taller para las capacitaciones del día domingo			x			SEMPLADEZ	✓

06/08/2015	160 refrigerios			x			MANCOMUNIDAD	√
06/08/2015	Alquile el Mercado para organizar el Show Artístico el 02-11-15			x			Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
07/08/2015	Auditoría Externa del Periodo de 01-Enero del 2010 al 31 de Julio del 2015.					x	Sr. Jorge Allaica	√
07/08/2015	Proforma de diseño de Web.					x	Contraloría general del Estado	√
07/08/2015	Invita a la concentración el 07-08-15					x	Ing. Marco Usca	√
09/08/2015	Tarima para ubicar Bolívar y Maldonado para el 29-08-15					x	CONAGOPARE	√
09/08/2015	Autorización para construir lapida					x	Rodrigo Paguay Yupa	√
11/08/2015	Informe del mes de Julio del 2015.			x			Andrés Alcoser Catuán	√
11/08/2015	Línea de Fabrica en calle García Moreno Barrio el Panecillo.			x			Vocal Rodrigo Tenegusñay	√
11/08/2015	Entregar documentos habilitantes para línea de fabrica			x			Leandra Bonifaz Yupa	√
11/08/2015	Instalación de Agua Y alcantarillado			x			U.P.Licto	√
11/08/2015	Permiso para la Construcción de una Lapida			x			María Ana Gualsaca	√
11/08/2015	Pago inmediato del mensual descontado			x			Sra. Lucrecia Tixi Guamán	√
12/08/2015	Envíe la Información Solicitada del PD y OT.	x					MANCOMUNIDAD	√
13/08/2015	Informa que el 12,13 y14-08-15 estará en Riobamba.	x					Paul Guallpa	√

13/08/2015	Compromiso de firmar una letra de cambio	x					U.P. Licto	√
13/08/2015	Reunión el 14-08-15	x					U.P. Licto	√
13/08/2015	Habilitación del Sistema para ingresar el Informe de desde 17-08- hasta 04-09-del 2015.	x					SEMPLADEZ	√
13/08/2015	Contestación al Oficio del viernes 07 de agosto del 2015 del GADPR-LICTO.	x					SEMPLADEZ-SIGAD	√
13/08/2015	Convoca al Evento del 21-08-15	x					Constructora NAVAZA	√
13/08/2015	Presentar Requisitos y documentos hasta el 17-08-15 del Mercado y de construcción de unidades básicas.	x					CONAGOPARE	√
13/08/2015	Invitar a participar a la escuela de formación ciudadana e intercambio de saberes. El 24 al 29-08-15.	x					Gad-M-Riobamba	√
13/08/2015	Invitación a reunión de trabajo el 14-08-15	x					CONAGOPARE	√
13/08/2015	Invitación a la concentración el 13-08-15 en plaza Alfaro.	x					Gad-M-Riobamba	√
14/08/2015	Convoca para 19-08-15			x			CONAGOPARE	√
16/08/2015	Copia de la Escritura de la Cementerio			x			Gad-P-Ch.	√
16/08/2015	Informe que van trabajar en Riobamba			x			Tzimbuto Quinchahuan	√
16/08/2015	Varios materiales de Construcción			x			U.P. Licto	√
16/08/2015	Auspicio Premios			x			Junta de Riego de Santa Rosa de Tzetzeñag	√

17/08/2015	Volqueta y formaletas			x			Iglesia Católica de Santa Rosa de Tzetzeñag	✓
17/08/2015	Informe de fecha el 25-08-15 de 154 años de parroquiales de San Luis.			x			Aso. Riego Chambo-Guano de Molobog	✓
17/08/2015	Taller para la Actualización del Plan de Desarrollo integral de la Economía del Cantón Riobamba el 20-08-15			x			MANCOMUNIDAD	✓
17/08/2015	Respuesta a oficios enviados del Gad-Licto.			x			CEPESIU-GAD-LICTO	✓
17/08/2015	70 refrigerios			x			Constructora NAVAZA	✓
18/08/2015	Cortando con Césped		X				Sub- Centro de Salud de Licto.	✓
18/08/2015	Programe reunión para viernes 21-08-15		X				Ig. Nazareno Nuevo Amanecer de Licto.	✓
18/08/2015	Permiso para 18 y 19 -08-15 calamidad domestica	x					U.P Licto	✓
19/08/2015	Convocatoria para viernes 21-08-15		X				Roberto Cuenca	✓
20/08/2015	Placa			x			CONAGOPARE	✓
20/08/2015	Cámbiate de Operadora			x			UNACH	✓
20/08/2015	Aclaración De Copias			x			Portabilidad Numérica	✓
23/08/2015	Declaración de VAE		X				Constructora NAVAZA	✓
23/08/2015	Gestión de la cortadora de Césped		X				SERCOP	✓
24/08/2015	Transporte a las Comunidades para Investigaciones de Saberes Ancestrales.	x					Tulabug Escalera (Banderas)	✓

24/08/2015	Programación de Técnico desde el 25-08-15 para el Inventario de la Ig. Católica "San Pedro de Licto".	x					Gad- M- R.	√
25/08/2015	Reforma del Registro Oficial N.- 505 de 03 de agosto 2011.		X				Irene Sofia Moreno Procel	√
25/08/2015	Convocar para 31 de agosto del 2015		X				Instituto Nacional de Patrimonio Cultural (INPC)	√
25/08/2015	Salón para el viernes 28-08-15		X				CONAGOPARE	√
25/08/2015	Respuesta al Oficio de la Vicepresidenta Gad-Licto.		X				U.P. Licto	√
26/08/2015	Convoca para 31-08-15			x			MIES	√
26/08/2015	Se convoque al Legislativo Parroquial para el lunes 31-08-15 a las 14:H00.			x			Gad P. Ch.	√
27/08/2015	Requerimientos del Estadio.			x			Gad P-Ch.	√
27/08/2015	Contestación al oficio N.- 27 2015			x			U.P. Licto	√
27/08/2015	convocatoria al taller en CONAGOPARE			x			Liga Deportiva Parroquial de Licto.	√
27/08/2015	Plazo de subida de Información hasta el 31-08-15			x			Aso. De productores San Pedro de Licto	√
28/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.		X				CPCCS	√
28/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.		X				SEMPLADES	√
28/08/2015	Reunión de trabajo para 03-09-15		X				Hernán Parreño	√
28/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.		X				Lic. Silvia Calderón R	√

30/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Gad-M-Riobamba	√
30/08/2015	Gestión de Ing. Civil y Maquinarias.			x			María Valeria Guaraca	√
30/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Diego Guamán Cali	√
30/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Mariela Espinoza M.	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Lcda. Gabriela Vera Torres	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Valeria Alexandra Alcocer Andino	√
31/08/2015	Capacitación sobre Escuela de Formación Ciudadana y saberes ancestrales. En Agost-Sept.			x			Jesenia E Carasco C	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Jessica E Inca N	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			CPCCS-CONAGOPARE	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Gissela Lorena Mañay M.	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Doris del Pilar Tiuquina T	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Ana Patricia Haro León	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Planificación.			x			Julio H Ramírez B	√
31/08/2015	Nomina de Comunidades en trámite en SIG-TIERRAS.			x			Tania Raquel Ocaña C	√

31/08/2015	Respuesta de solicitado de Tres Ceceles “Alli Kausay”			x			Natali del Roció Yerovi L	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Planificación.			x			Gad-M-Riobamba	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Planificación.			x			Gad-M-Riobamba	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Pedro Janeta	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Carlos Marcelo Vallejo Erazo	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Gabriela Delgado	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Planificación.			x			Valeria L Guaila C.	√
31/08/2015	Carpeta personal para la Unidad de Fisioterapia.			x			Johana V Jacho A	√
31/08/2015	Informe de actividades del mes de agosto.			x			David J Martínez T	√
31/08/2015	Informe de actividades del mes de agosto.			x			Mayra A López U.	√
31/08/2015	Oficio pago de haberes.			x			PD y OT Roció Riofrio	√
01/09/2015	Material Pétreo Y Transporte		X				CECEL SAN ANTONIO	√
01/09/2015	Convoca a taller del consejo de la Judicatura el 04-09-15		X				CONAGOPARE	√
01/09/2015	Volqueta		X				Sr. Delfín Caminos	√
02/09/2015	Información de preguntas de la Retroexcavadora			x			Lcda. Verónica Lara	√
02/09/2015	Informe de mapas.			x			Ing. Roció Riofrio	√

02/09/2015	Invitación para el el dialogo sobre equidad social 09-09-15			x			Asambleísta Rosa Muñoz	✓
02/09/2015	Se realice la entrega y recepción de todos los documentos.			x			Constructora NAVAZA	✓
03/09/2015	Reportar información SIGAD si está atrasado.						SEMPLADEZ	✓
03/09/2015	Sobre de subasta inversa bienes o servicios código del procedimiento: SIE-GADPRL-004-2015.				x		FATOSLA C.A	✓
04/09/2015	Invitación para el el dialogo sobre equidad social 09-09-15				x		Asambleísta Rosa Muñoz	✓
04/09/2015	Informe de subida de Información trimestral.				x		Financiera del Gad-Licto-SIGAD	✓
04/09/2015	Certifico de Gravámenes de la escritura del cementerio				x		Tzimbuto y Quincahuan	✓
04/09/2015	Minuta de la reunión del día 03-09-15				x		Constructora NAVAZA	✓
04/09/2015	Autorizar el arriendo del mercado de Licto.				x		Luis Pilataxi	✓
06/09/2015	Construcción de 1000 mts de Bordillos			x			Resgualey	✓
06/09/2015	Defensas de dos puertas y tres ventanas			x			Llugshibug	✓
06/09/2015	Línea de Fabrica.			x			María Teodora Tixi Riofrio	✓
08/09/2015	Volqueta para el jueves 10-09-15.			x			E.F. José Félix Heredia	✓
10/09/2015	Pregunta del cargo de Fisioterapia.	X					Mariela Espinoza	✓
10/09/2015	Informe de calificación.	X					Gad-P Ch.	✓
10/09/2015	Invitación a taller	X					CORPSER	✓

10/09/2015	Espacio para construir		X				Manuela Poma Y	✓
10/09/2015	Requerimiento		X				William Pomatoca	✓
10/09/2015	Invitación para el viernes 11-09-15		X				CONAGOPARE	✓
10/09/2015	Volqueta para el día 14,154-09-15		X				Org. Nueva Alianza (3 Ceceles)	✓
11/09/2015	Espacio para construir Bóveda			x			Juan Quishpe Cislema	✓
11/09/2015	Invitación a una reunión el 03-09-15			x			TAPS DE Licto	✓
11/09/2015	Invitación a una Socialización de la muerte materna el 16-09-15			x			SUB-CENTRO DE Licto	✓
11/09/2015	Salón del Gad-L. para una Socialización de la muerte materna el 16-09-15			x			SUB-CENTRO DE Licto	✓
11/09/2015	Transporte para el recorrido a las comunidades.			x			Ing. Roció Riofrio	✓
11/09/2015	Informe de actividades de los tres Pasantes en Fisioterapia.			x			Unach.	✓
11/09/2015	Oficio de agradecimiento por la apertura de para estudiantes pasantes.			x			Unach	✓
11/09/2015	Agradecimiento por la atención dada al requerimiento de fecha del 03-01-15			x			Cecel San Antonio	✓
14/09/2015	Volqueta para transportar el material pétreo		X				Barrio el Panecillo	✓
15/09/2015	Gestión de Moto niveladora			x			Jmvi- Pompeya	✓
15/09/2015	Espacio para la construcción de una Bóveda en el Cementerio general.			x			Esthela Yungan	✓

15/09/2015	Oficio para cerrar el proyecto de Varios Estudios en Licto.			x			Constructora NAVAZA	√
15/09/2015	Coordinación área productiva			x			CONAGOPARE	√
16/09/2015	Puesto en el Mercado				x		Mercedes Pilar Morocho Tixi	√
17/09/2015	Confirme la reunión de mañana		X				Constructora NAVAZA	√
17/09/2015	Solicitud de mercado para 01-11-15		X				Mega Música Producciones	√
18/09/2015	Oficio haciendo conocer los hechos.				x		Constructora NAVAZA	√
18/09/2015	Información de no existencia archivo de ex-Técnico.				x		Ing. Carmen Guevara	√
18/09/2015	Convocar a una reunión el 28-30 de-09-15				x		ELAP	√
20/09/2015	Medidas de Ventanas			x			Luceroloma	√
20/09/2015	Gestione técnico para alumbrado Publico			x			Luceroloma	√
20/09/2015	Autorización para difusión de cocinas de Inducción.			x			I.E.S.I	√
20/09/2015	Informe del mes Julio -Agosto			x			Infocento de Licto	√
20/09/2015	Invitación a las Fiestas el 26-27 de 09-15			x			Barrio La Merced	√
20/09/2015	Invitación para el 21-09-15 en Resgualey			x			APOCIEL	√
21/09/2015	Informe de corrección				x		Ing. Carlos Nieto	√
21/09/2015	Reunión para 29-09-15				x		Ing Carmen Guevara U.P. L	√
22/09/2015	AUDIENCIA PARA 24-09-15				x		MANCOMUNIDAD	√

22/09/2015	Certificación de actas				x		Banco del Estado	√
22/09/2015	Salón e Infocus para viernes 25-09-15				x		Mies	√
23/09/2015	Proyección presupuestaria				x		CONAGOPARE	√
23/09/2015	Volqueta				x		Junta de agua Banderas	√
23/09/2015	Informe de inspección a la quebrada de Chalan				x		MINISTERIO DEL AMBIENTE	√
24/09/2015	copia certificada referente a la participación ciudadana			x			CPCCS	√
24/09/2015	Fije Reunión sobre veeduría de Bordillos.			x			CPCCS	√
24/09/2015	Diez volquetas de cascajo ,,			x			Chumug San Francisco	√
25/09/2015	Elaborar 130.000 adoquines				x		Tunshi Grande	√
25/09/2015	Cuenta del B.C. para deposito				x		MACOMUNIDAD	√
25/09/2015	Vacaciones				x		Roberto Cuenca	√
27/09/2015	Espacio en el cementerio para construir una Lapida			x			Manuel Chuto Guaranga	√
28/09/2015	L a lista de necesidades				x		Seguridad Ciudadana de Licto.	√
29/09/2015	Documentos para el Deposito				x		MANCOMUNIDAD	√
29/09/2015	Devolución de carpeta				x		Ing. Pedro Janeta	√
29/09/2015	Apoyar con fortalecimiento con capacitación.				x		COPSER	√
29/09/2015	Autorización para la difusión de cocinas de Inducción				x		I.E.S.I.	√
29/09/2015	Señalización de calles de entrada al Colegio				x		Colegio Licto.	√

30/09/2015	Reunión el día jueves 01-10-15	x					CONAGOPARE	√
30/09/2015	Invitación a una Reunión sobre 2da etapa de colocación de contenedores. Para 02-10-15	x					Gad-M-R	√
30/09/2015	Concretera.	x					Sra. Ana Gómez	√
01/10/2015	Firma de convenio para el 05-10-15			x			CONAGOPRE	√
01/10/2015	Taller para técnicos sobre PD y OT. Para 06-10-15.			x			CONAGOPARE	√
01/10/2015	Revise si existe la resolución de puestos y cobro del mercado.			x			U.P. Licto	√
01/10/2015	Invitación para 05-10-15 para la conformar Participación ciudadana			x			Gad-M-R	√
02/10/2015	Taller de capacitación a los Técnicos de PD y OT el 06-10-15		X				SEMPLADEZ	√
02/10/2015	Taller de fomento Productivo el ..		X				CONAGOPARE	√
04/10/2015	Requisitos para el Primer desembolso.			x			Banco del Estado	√
05/10/2015	Reunión de Trabajo el día martes 06-10-15	x					Gad-M-R	√
05/10/2015	Convoca a Técnicos 08-10-15.	x					CONAGOPARE	√
05/10/2015	Informe de Vacaciones de Roberto Cuenca.	x					U.P. Licto.	√
05/10/2015	Información varias reuniones el día:	x					U.P. Licto.	√
07/10/2015	Martes 06-10-15 en Sempladez al Gad-M-R.		X				Egda. Roció Yambay	√
08/10/2015	Salón del GADPR-LICTO. para el 24-10-15				x		Tzimbuto Quinchuan	√
12/10/2015	Invitación al Campeonato Sub-50			x			Tunshi Grande	√

12/10/2015	Volqueta para 16 y 17-10-15 y 50 qq de Cemento.			x			San Antonio de Guagñag	✓
12/10/2015	Terminantemente trabajar sin documentos legales.			x			Barrio La Dolorosa	✓
13/10/2015	Elaborar los Adoquines.			x			MANCOMUNIDAD	✓
13/10/2015	Transferencia a la cuenta N.- 79220290			x			Barrio La Dolorosa	✓
13/10/2015	Elaborar los adoquines los días 19 al 23-10-15			x			Gad-Pungalá	✓
13/10/2015	Invitación al Sr Presidente a la Sesión Solemne el 16-10-15			x			Gad-Pungalá	✓
14/10/2015	Invitación al Sr. Tercer Vocal a la Sesión Solemne el 16-10-15		X				Sempladez	✓
14/10/2015	Reporte Final hasta el 30-10-15		X				COPISA	✓
14/10/2015	Taller políticas públicas de soberanía alimentaria 16-10-15		X				CONAGOPARE NACIONAL	✓
14/10/2015	Congreso Ambiental 23-10-15		X				MIES Lcda. María Chapalbay	✓
15/10/2015	Salón del GADPR-LICTO para el 16-10-15.	x					CONAGOPARE	✓
15/10/2015	Participen Con STAN en el evento de minka zonal de turismo en la ESPOCH. los días 22 y 23-10-15	x					GAD-PUNGALA	✓
	Invitación al Desfile Cívico y Sesión Solemne							✓
15/10/2015	Priorizar la limpieza del Cementerio.	x					Padre Carlos Vera Párroco de Licto	✓
18/10/2015	Puesto para el sitio de Bóveda			x			Juan Yambay	✓

19/10/2015	Taller de Soberanía Alimentaria el 22-10-15				x		CONAGOPARE	√
19/10/2015	Cubierta de la Iglesia y tramites de Devolución de terreno del MEC.				x		William Bonifáz	√
19/10/2015	Proforma de conformación de vías principales y secundarias en la Cabecera Parroquial de Licto				x		León Pablo Mancheno Pazmiño Construcciones	√
19/10/2015	Levantamiento de información de Saberes Ancestrales en las Comunidades.				x		Ing. Carmen Guevara U.P. Licto.	√
20/10/2015	Taller con el Ministerio de Turismo el 22-10-15		X				MANCOMUNIDAD -ATILLO	√
20/10/2015	Taller de realidad de los conflictos Limítrofes de la Provincia de Cañar Y Azuay.		X				CONAGOPARE	√
20/10/2015	Carnetización de los Miembros de los Gads Rurales del Ecuador.		X				CONAGOPARE	√
20/10/2015	Maquinaria Pesada		X				Ig. Ev. Pompeya	√
20/10/2015	Materiales para la construcción de Casa Comunal.		X				Molobog	√
21/10/2015	Apertura de III trimestre desde 22-10 hasta 13-11-15				x		SEMPLEDEZ	√
21/10/2015	Suspensión de taller de Límites				x		CONAGOPARE-GAD-P-CH.	√
21/10/2015	1er encuentro nacional de Alianza Climática el 28-10-15 en Quito.				x		Ministerio del Ambiente	√
21/10/2015	23 de octubre del 2015, simulacro del sismo				x		Escuela José Félix Heredia	√
21/10/2015	Lanzamiento oficial de Fiestas				x		Gad-M-R	√

22/10/2015	Lista de Materiales para Rompe-velocidad.				x		Unidad Educativa Licto	✓
22/10/2015	Informe del mes Septiembre –Octubre del 2015				x		Infocentro de Licto	✓
23/10/2015	Mantenimiento d la maquinas de adoquinadora			x			William Pomatoca	✓
23/10/2015	Proforma para recuperación de calles de la parroquia de Licto.			x			Ing. Cesar Abarca	✓
23/10/2015	Invitación a un grupo de danza ancestral para el 29-11-15.			x			Gad-M-R	✓
25/10/2015	Encuentro Nacional el 28-10-15 en Quito			x			Ministerio del Ambiente	✓
25/10/2015	Varias Peticiones „			x			Barrio Santa Barbará	✓
25/10/2015	Medidas de ventanas			x			LLugshibug	✓
25/10/2015	Invitación para Sábado 31-10-15			x			Ig. Ev. Nazareno de Licto	✓
26/10/2015	Exhumación de Rosario Guambo y Rosalino Tenesaca	x					Rosa Teresa Guambo	✓
26/10/2015	Socialización de Operativos de Control y Permisos para eventos Sociales. 27-10-15	x					Teniente Político de Licto	✓
26/10/2015	Información de Fase II Modelo de Gestión	x					Lic. Ángel Vallejo	✓
27/10/2015	Pago de planillas de Agua Potable		X				Junta de Agua de P-Licto	✓
27/10/2015	Reporte final del PD y OT hasta 30-10-15		X				SEMPLADEZ	✓
27/10/2015	Cumplir con los siguientes disposiciones		X				SEMPLADEZ	✓
27/10/2015	Registro de avances del III trimestre hasta el 13-11-15		X				SEMPLADEZ	✓

27/10/2015	Teléfonos de Orden de Compra N.- 373222		X				Marcela Zambrano	✓
27/10/2015	Oficio de la EERSA con el costo de Readecuaciones de la Energía Eléctrica		X				Barrio La Dolorosa	✓
28/10/2015	Guía de Remisión			x			ACUAEMPAQUES	✓
28/10/2015	Audiencia con los vocales			x			Innovación Eléctrica, Seguridad Integral	✓
28/10/2015	Taller de Subida de PD y OT el 28-10-15			x			CONAGOPARE	✓
29/10/2015	Invitación al Acto de posicionamiento del Consejo Estudiantil para 06-11-15				x		Esc. José Félix Heredia	✓
29/10/2015	Entrega de planificación de noviembre y Diciembre del 2015				x		Lic. Tatiana Estrella	✓
29/10/2015	Permiso para asistir al Congreso Nacional desde 10-13 de 11.15				x		Lic. Tatiana Estrella	✓
04/11/2015	Requerimientos para arreglo de Centro de Fisioterapia			x			Félix Yupa	✓
05/11/2015	Reunión de trabajo el 05-11-15 a las 12 H00				x		Gad-M-R	✓
05/11/2015	Mejoramiento de carretera a las casa comunal y escuela				x		Luceroloma	✓
05/11/2015	Sobre manila amarilla				x		Ing. Patricia Moncayo	✓
05/11/2015	Cronograma del mes noviembre 2015.				x		Ing. Paul Gualpa	✓
06/11/2015	Datos para la factura para la entrega del producto					x	Aseo total	✓

06/11/2015	Proforma para operador de adoquines					x	Todo en ferretería	√
06/11/2015	Proforma para Limpieza					x	Todo en ferretería	√
06/11/2015	Proforma para Unidad de fisioterapia					x	Todo en ferretería	√
06/11/2015	Proforma para Chofer					x	Todo en ferretería	√
06/11/2015	Proforma para Unidad de fisioterapia					x	CIP	√
06/11/2015	Tour para elaboración de Queso Artesanal 21,22,27,28 de 11-15					x	CORCASURE	√
06/11/2015	Presupuesto para el año 2016					x	Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
06/11/2015	Participo como Coorganizador en el Campeonato Carnaval 2016.					x	Liga Deportiva Parroquial de Licto	√
06/11/2015	Autorización de manejo de GPS del GADPR-LICTO					x	Sofía Moreno	√
06/11/2015	Copia fotostática legalmente certificada del proyecto de Varios Estudios en la Parroquia de Licto.					X	Dr. Armando Díaz Córdova	√
08/11/2015	Factura Electrónica			x			Ecuempaques	√
08/11/2015	Proforma \$ 403,05			x			Ferretería Sánchez	√
08/11/2015	Proforma \$ 794,58			x			Ferretería Sánchez	√
08/11/2015	Proforma \$ 3454,75			x			Ferretería Sánchez	√
08/11/2015	(Sin Asunto)			x			Flor Zambrano	√
08/11/2015	Carta de Presentación.			x			Marco Antonio Yopez	√
09/11/2015	Capacitación Técnica en Turismo	x					Congreso Turismo Ecuador	√

09/11/2015	Cupón de Inscripción para Tour Educativo	x					CORCASURE	✓
09/11/2015	Volqueta para retirar adoquines para 10-11-15 ,,	x					Barrio La Dolorosa	✓
								✓
								✓
10/11/2015	Tres Volquetas de macadán			x			Tzetzeñag	✓
10/11/2015	Cronograma de Mantenimiento de vías en Licto con la maquinaria Gad -M- R.			x			Ing. Paul Gualpa	✓
11/11/2015	Continuación de los trabajos de elaboración d los Adoquines			x			Barrio "La Dolorosa"	✓
11/11/2015	Faltan los Adoquines en la calle posterior del Cementerio y en la Calle Simón Bolívar.			x			Barrio "La Dolorosa"	✓
11/11/2015	Gestionar la Retroexcavadora y una Volqueta			x			José M Velasco I (Pompeya)	✓
11/11/2015	Limpieza de vías en 1500 metros de distancia.			x			Colegio Licto	✓
12/11/2015	Lista de Materiales para terminación de aula.				x		MACOMUNIDAD	✓
12/11/2015	Presentación de curso Ingles				x		Ángel Guevara Castro	✓
13/11/2015	Remodelación total de la casa y Línea de Fabrica.				x		Asamblea Nacional	✓
13/11/2015	Código Orgánico del Ambiente Consulta pre legislativo.				x		CONAGOPARE	✓
13/11/2015	Nuevo Numero de Telf. 2966212 2961408				x		SEMPLADEZ Engres	✓

15/11/2015	Índice de cumplimiento de metas					X	(Financiera)	✓
15/11/2015	Evento Territorios y Participativos el 19-20 de Nov-15 Guayaquil.					X	CONAGOPARE	✓
15/11/2015	Oferta vehículos comerciales.					X	DAF	✓
15/11/2015	Concreteira para 19,20-11-15					X	Tunshi Grande	✓
16/11/2015	Dotación de 100 sacos de cemento.	x					Tunshi Grande	✓
16/11/2015	Capacitación Técnica en Turismo los días 16-17 de 12-15 en Zamora.	x					Congreso Turismo Ecuador	✓
16/11/2015	Volqueta para el miércoles 18-11-15	x					Tunshi Grande	✓
16/11/2015	Una comparsa	x					Carlos Bonilla de Gad-P-Ch	✓
17/11/2015	Cronograma de trabajos de vías		X				Ing. Paul Gualpa	✓
17/11/2015	cotización de seguro de volqueta		X				COMPANIA TOP SEG	✓
17/11/2015	cotización de seguro de volqueta		X				Seguros Constitución	✓
17/11/2015	Formación Técnica el 20 al 27 de 11-15		X				CONAGOPARE	✓
17/11/2015	Asistir a una Reunión el 20-11-15		X				Barrio "La Dolorosa"	✓
17/11/2015	Alquilar el Mercado para el domingo de carnaval		X				Sr. Jorge Allaica	✓
17/11/2015	Acto de Posesión del Consejo Estudiantil el 19-11-15		X				Colegio Licto	✓
17/11/2015	Una Carpa para el 18-11-15		X				Escuela Rosa Zarate	✓
18/11/2015	Carpeta personal para la maquina retro-excavadora				x		Segundo Paguay	✓
18/11/2015	Datos para la Factura				x		Gabriela LLamba	✓
18/11/2015	Datos para la Factura				x		Hilda Bravo	✓

18/11/2015	Proforma :PV-11—019 para Fisioterapia						Oswaldo Valenzuela	✓
18/11/2015	Código del Ambiente consulta pre legislativa						Asamblea Nacional Rosa Muñoz	✓
18/11/2015	Carpeta personal para la maquina retro-excavadora						Marco Gaybor	✓
18/11/2015	Retroexcavadora para limpieza de caminos						San Antonio de Guagñag	✓
18/11/2015	Invitación a la Convivencia desde el 20 al 22 de 11-15.						Ig. Católica de Tulabug Escalera	✓
19/11/2015	60 planchas de 6 mts de largo tipo teja y 30 mts de cumbrea.	x					Tunshi San Javier	✓
19/11/2015	Capacitación de recolección de firmas	x					CONAGOPARE	✓
19/11/2015	Evento territorios transparentes y participativos el 19,20-11-15	x					CONAGOPARE	✓
19/11/2015	Presentación de la Obra Sensibilización en Identidad e Interculturalidad.	x					Ministerio de Cultura y Patrimonio de Chimborazo	✓
19/11/2015	Informe del mes de Octubre 22 hasta Noviembre 17 del 2015.	x					Infocentro Licto	✓
19/11/2015	Maquinaria Pesada.	x					San Antonio de	✓
19/11/2015	Copias de documentos.	x				x	Guagñag	✓
20/11/2015	Plazo hasta el 30-11-15, para subir el informe del III Trimestre del 2015.					x	Vocales del GADPR-LICTO	✓
20/11/2015	Proforma: PV-11-015					x	SEMPLADEZ	✓
20/11/2015	Carpeta personal para la maquina retro-excavadora					x	Oswaldo Valenzuela	✓

20/11/2015	Carpeta personal para la maquina retro-excavadora				x		Eduardo Cauja	√
22/11/2015	Informe de la socialización de construcción de bordillos el 15-10-15.					X	Alcides Sani Damian	√
23/11/2015	Catalogo para seguridad Industrial				x		Dr. Ángel Vallejo	√
24/11/2015	Solicita Varios Documentos				x		Pame Valenzuela	√
24/11/2015	Reunión de nuevo recorrido de recolectores de basura.				x		Gad-M-R	√
24/11/2015	Autorización para difusión de cocinas inducción.				x		Gad-M-R	√
24/11/2015	Informe al Oficio N.- 145 de 20-11-15				x		I.E.S.I.	√
24/11/2015	Directrices del Presupuesto del 2016.				x		Ing. Carlos Nieto	√
24/11/2015	Copia de proceso de contratación para la entrega de materiales de Licto Alto.				x		Escuela: Cacique Pintag	√
24/11/2015	Pongo en conocimiento el faltante del techo de Centro de Capacitación de Licto Alto.				x		Vocal: Rodrigo Tenegusñay	√
25/11/2015	Taller páginas Web. El 27-11-15.		X				Vocal: Rodrigo Tenegusñay	√
26/11/2015	Desarrollo de Turismo de los Gads en Zamora los días 16 y 17 -12-15			x			CONAGOPARE	√
26/11/2015	Capacitación sobre Elaboración de Quesos los días 28 y 29 de 11-15. En Guaranda.			x			CONGRESO TURISMO	√
27/11/2015	Volqueta para desalojo (3ra edad).				x		CORCASURE	√

27/11/2015	Confirmación de documento oficial de guía de presupuesto 2016.				x		Sr. Ángel Pintag	✓
27/11/2015	Plazo de entrega de información del 3er trimestre el 30-11-15.				x		CONAGOPARE	✓
27/11/2015	Solicitud de datos para orden de compra por SERCOP.				x		SEMPLADEZ	✓
29/11/2015	Materiales para construir Compuertas.				x		EDIVA SUMINISTROS	✓
29/11/2015	Ofrece asesoría y acompañamiento en contratación Pública.				x		Junta General de Usuarios de Riego	✓
29/11/2015	Retenciones pendientes				x		“Guargualla-Licto”	✓
30/11/2015	15 qq de cemento para el cerramiento de la Escuela.				x		SERCOP	✓
30/11/2015	Tome en cuenta para proyecto de pollos ponedoras para 160 jefes de familia				x		Margoth Barahona	✓
	Acoger a los 4 estudiantes para 160 horas de vinculación.				x		Tzetzeñag Esc. Tupag Autachi	✓
30/11/2015	Informe del mes Noviembre del 2015.				x		Tzetzeñag	✓
30/11/2015	Estudio de alcantarillado se incluya en POA 2016				x		UNACH	✓
01/12/2015	Proforma PV-11-33			x			Ing. Paul Gualpa U. Apoyo de P.D. y O.T.	✓
01/12/2015	Datos para despacho de ordenes de compras			x			Tunshi San Nicolás	✓
01/12/2015	Promoción de Internet			x			Oswaldo Valenzuela	✓
01/12/2015	Bomba sumergible			x			Edith Quisaguano (Aseototal)	✓

01/12/2015	Codornices				x		Microsoft	✓
02/12/2015	Factura 613-614 y varios Documentos				x		Sulsul	✓
02/12/2015	Factura 616-617				x		Margoth Guallo	✓
02/12/2015	Nuevos Umbrales de VAE.				x		Valenzuela Oswaldo	✓
02/12/2015	Notificación de Consultora Navaza				x		Valenzuela Oswaldo	✓
02/12/2015	Espacio en el Cementerio general para construir Bóvedas				x		SERCOP	✓
03/12/2015	Documentos de Comisiones				x		Notaria 7 Dr. Pablo Muñoz	✓
04/12/2015	Fomento a la producción Nacional			x			Leonardo Bonifáz Vargas	✓
04/12/2015	Informe de 15-10-15			x			CONAGOPARE	✓
04/12/2015	Proforma para imprimir el P.D. y O.T.			x			Dr. Carlos Estrella	✓
04/12/2015	Informe del recorrido del Sistema de riego Guargualla-Licto			x			SERCOP	✓
04/12/2015	Informe de Los documentos entregados al GADPR-LICTO.			x			CPCCS	✓
07/12/2015	Autorice el Diseño de Productos Turísticos				x		Graficas Basantes	✓
08/12/2015	Audiencia para miércoles 09-12-15 a las 15:Horas	x					Ing. Paul Guallpa Técnico de Apoyo del P.D. y O.T.	✓
08/12/2015	Permiso para 08 y 09 -12-15 por Calamidad Domestica.	x					Ing. Paul Guallpa Técnico de Apoyo del P.D. y O.T.	✓
08/12/2015	Invitación para Sesión el 13-12-15 y facilite el salón del GADPR-LICTO.	x					UNACH	✓

09/12/2015	Autorización para que se trasladen a Quito todos los Funcionarios el 10-12-15.	x					MANCOMUNIDAD	√
09/12/2015	Poner a disposición los servicios profesionales	x					Roberto Cuenca	√
11/12/2015	Tour Educativo de "Elaboración de Queso Artesanal"			x			Liga Deportiva Parroquial de Licto.	√
11/12/2015	Lista de materiales para el cerramiento de la Cancha.			x			CONAGOPARE NACIONAL	√
13/12/2015	Lista de 8 personas para proyecto avícola			x			CORPORACION PRO-TIERRAS	√
14/12/2015	Lista de 16 personas para proyecto avícola			x			CORCASURE	√
15/12/2015	Salón del GADPR-LICTO para el 26-12-15			x			NUEVA ESPERANZA	√
15/12/2015	Invitación para viernes 01 de Enero del 2016.			x			Llugshibug	√
15/12/2015	Lista de 9 personas para proyecto avícola			x			Tzetzeñag	√
15/12/2015	Autorice para que realicen el proyecto de "Promoción de la ruta Turística Cultural"			x			Roció Riofrio	√
16/12/2015	Alquile el Mercado Central para 06 o 08 de febrero del 2016.				x		Cuelloloma Ig. Ev. Alianza	√
16/12/2015	Certificado de pertenecer a la Parroquia de Licto históricamente.				x		Luceroloma	√
16/12/2015	Reunión urgente para socializar las tarifas de transportes Intracantonales.				x		UNACH	√

17/12/2015	Espacio en el Cementerio para construir lapida para el Sr. Arturo Tenelema Morales.		X				Jorge Allaica	✓
17/12/2015	Encuesta para conocer acciones para adaptación ante el cambio climático.		X				Verde Cruz	✓
21/12/2015	Logo de Licto.		X				GAD-M-RIOBAMBA	✓
21/12/2015	Cursos Virtuales Formulario de contacto.		X				Marco Vinicio Tenelema	✓
21/12/2015	Salón del GADPR-LICTO, para el 22-12-15 a las 9:H00.		X				Ministerio del Ambiente	✓
21/12/2015	Invitación a la Asamblea General de la Organización, para el 22-12-15 a las 9:H00.		X				Ing. Marco Usca	✓
23/12/2015	Invitación al taller cambios de paradigmas productivos el 23-12-15	X					SECAP	✓
24/12/2015	Espacio para construir una bóveda en el Cementerio General.		X				FEDECAL	✓
27/12/2015	Convoca a Asamblea General el 29-12-15		X				FEDECAL	✓
28/12/2015	Notificaciones			x			CONAGOPARE	✓
29/12/2015	Ramiro Garcés Administrador de Sistema		X				Mariano Pilataxi Morales	✓
29/12/2015	Alquile el Tarima para Sábado 02-01-16		X				CONAGOPARE	✓
30/12/2015	Socialización de página Web el 12-01-16.		X				Banco Central	✓
							Banco Central	✓
							Jorge Allaica	✓
							MANCOMUNIDAD	✓
	TOTAL £	117	211	415	306	31		

Fuente: Secretario Del GADPR LICTO Sr. José Alcocer