UNIVERSIDAD DEL AZUAY

Facultad de Ciencias de la Administración

Escuela de Contabilidad Superior

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

TRABAJO DE TITULACIÓN PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO DE INGENIERO EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

Autor:

John Calderón

Directora:

Ing. Ximena del Cisne Ruilova Blacio

Cuenca-Ecuador

2018

DEDICATORIA Y AGRADECIMIENTO

DEDICATORIA

Este trabajo dedico a mi familia por haberme apoyado y acompañado durante el transcurso de mi vida de forma física y psicológica, en especial el presente se lo dedico a mi madre ya que me ha permitido salir delante de forma incondicional.

AGRADECIMIENTO

En primer lugar doy gracias a Dios porque me ha permitido conocer maravillosas personas que me han apoyado en el transcurso de mi vida estudiantil, agradezco a mi directora de tesis Ing. Ximena del Cisne Ruilova Blacio por ese apoyo y paciencia que me ha tenido, agradezco a mi madre por esa compañía que me ha dado y como no agradecer al Gobierno Autónomo Descentralizado por permitirme desarrollar este trabajo y brindarme una cálida atención.

Tabla de contenido

RESUMEN 4
ABSTRACT 5
INTRODUCCIÓN 6
CAPÍTULO 1: GENERALIDADES 7
1.1 Motivo de la investigación 7
1.2. Problemática 7
1.3. Conceptos generales de auditoría 8
1.4. Historia de la auditoría 11
1.5. Definición de auditoría 11
1.6. Clasificación de la auditoría 12
1.7. Definición de examen especial 13
1.8. Fases de la auditoría 14
CAPÍTULO 2: MANUAL DE PROCESOS DE CONTRATACIÓN PÚBLICA 18
2.1 Marco Legal 18
2.2 Términos utilizados en la contratación pública 19
2.3 Fases de los procesos de contratación pública 22
2.4 Principios de la Contratación Pública 27
2.6 Tipos de procesos de contratación pública 29
CAPÍTULO 3: APLICACIÓN DEL EXAMEN ESPECIAL 33
3.1 Planificación preliminar y específica 33
3.2 Ejecución 71
CAPÍTULO 4: COMUNICACIÓN DE RESULTADOS 262
4.1 Informe de la Auditoría 262
CONCLUSIONES 282
RECOMENDACIONES 283
BIBLIOGRAFÍA 284
ANEXOS 285

RESUMEN

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

AUTOR: JOHN CALDERÓN

0991147921/ (07)4177632

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUALES Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

RESUMEN DE TRABAJO DE TITULACIÓN

En el primer capítulo del presente trabajo se abordará la historia y los conceptos fundamentales de auditoría, que sirven de base para la aplicación del examen especial. El segundo capítulo hace referencia a la base legal aplicable a las compras públicas. La ejecución del examen especial se la realiza en el tercer capítulo para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa aplicable a los procesos para realizar adquisiciones de bienes y servicios. Por último, el cuarto capítulo contiene los resultados del examen aplicado a través de un informe expresado en conclusiones y recomendaciones

ABSTRACT

FACULTY OF ADMINISTRATION SCIENCES

SCHOOL OF ACCOUNTING AND AUDITING

AUTHOR: JOHN CALDERON

0991147921 / (07)4177632

Special Examination to pre-contractual, contractual and processes of acquisition of goods and services by the Decentralized Autonomous Government at the San Joaquin Parish in the period between January 1st and December 31st, 2016

ABSTRACT

The first chapter of the present study addresses the history and main concepts of auditing which are the basis for applying a Special Examination. The second chapter refers to the legal basis applicable to government procurement. The execution of the Special Examination is performed in the third chapter to verify the compliance with legal and regulatory provisions and norms applicable to the acquisition of goods and services. Finally, the fourth chapter presents the results of the examination through a report with conclusions and recommendations.

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
Dpto. Idiomas

Translated by,

Ana Isabel Andrade

INTRODUCCIÓN

El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín es una institución que gestiona, planifica y promueve el desarrollo de la parroquia por medio de planes, programas y proyectos para velar por el desarrollo sustentable parroquial a nivel agroproductivo, turístico, ambiental, social, y organizacional con la participación ciudadana, en coordinación con los diferentes niveles de gobierno. La entidad se encuentra ubicada en la calle Carlos Arízaga Vega s/n Junto a la Unidad Educativa San Joaquín.

Debido a que el GAD Parroquial no ha sido auditada por parte de la Contraloría General del Estado desde el año 2012, el presente trabajo denominado "Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016" se elaboró con la finalidad de verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa aplicable a los procesos para realizar adquisiciones de bienes y servicios.

Este proyecto de tesis se compone de cuatro capítulos, para comenzar, el primer capítulo abarca la historia y los conceptos fundamentales de auditoría, que sirven de base para la ejecución de la auditoría. El segundo capítulo hace referencia a la base legal aplicable a las compras públicas. La ejecución del examen especial se la realiza en el tercer capítulo en donde se verificará: el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios; que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados y; que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad. Por último, el cuarto capítulo contiene los resultados del examen aplicado a través de un informe expresado en conclusiones y recomendaciones

CAPÍTULO 1: GENERALIDADES

1.1 Motivo de la investigación

Por medio de la presente investigación, se pretende brindar un aporte objetivo e independiente que permita mejorar la toma de decisiones en la aplicación de los diferentes procesos relacionados a la contratación pública de los Gobiernos Autónomo Descentralizados. Es necesario realizar exámenes especiales porque a través de los mismos se verifica y brinda asesoramiento del cumplimiento de la normativa vigente emitida por el estado.

1.2. Problemática

Hoy en día, estamos viviendo un periodo de crisis política, económica y social a nivel nacional y que se ve reflejada en el manejo de los recursos públicos debido a las falencias que existe en la administración pública provocadas por diferentes razones como normativas que ofrecen un marco legal que no es cumplido a cabalidad que es la causante de irregularidades en la administración de los recursos públicos como incumplimientos en normativas, demoras en los plazos de entrega de bienes y servicios e incluso delitos de corrupción. En el caso de los procesos de contratación pública existe adquisiciones de ínfima cuantía por montos que excede el 0.0000002 del presupuesto del estado que establece la normativa, no existe la debida publicación de facturas en el mes de adquisición, ni se ha presentado los reportes trimestrales al SERCOP hay un manejo indebido del portal de compras públicas, entre otros inconvenientes.

De los problemas citados nace la importancia de realizar auditorías o en estos casos exámenes especiales a un sistema en conjunto o mejor aún a procesos específicos. Los Gobiernos Autónomos descentralizados realizan adquisiciones de bienes y servicios y contratación de obras dentro de su sector geográfico que le compete y cabe resaltar que es importante que se realicen exámenes especiales a los procesos de contratación pública de modo que se mejoren las gestiones para estas actividades.

1.3. Conceptos generales de auditoría

Glosario de términos

Archivos de auditoría: Toda información que sea pertinente para la auditoría deberá ser documentada y archivada de acuerdo a la naturaleza de dicha información en el archivo permanente o en el archivo corriente.

- Archivo corriente: En este archivo se guardará información que sirve específicamente para el ejercicio de la auditoría tales como documentos derivados de las diferentes fases de auditoría como son programas de planificación de auditoría, sus diferentes hojas de trabajo, evidencias, hallazgos, entre otra información.

- Archivo permanente: En este archivo se guardará información que puede ser de utilidad en más de una auditoría tal como información general de la empresa, estatutos, reglamentos, normas, políticas internas, estructura organizacional, planificación estratégica (misión, visión, objetivos, principales actividades de la empresa), informes de auditorías anteriores.

Control interno: Actividades de monitoreo, de seguimiento cuya finalidad es garantizar una seguridad razonable de que se cumpla los objetivos establecidos. El control interno está conformado por sus 5 componentes que son: ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y, monitoreo y seguimiento:

- Ambiente de control: Se define como el entorno, el grado de conciencia hacia las prácticas relacionadas al cumplimiento de reglas, normas, además incluye las políticas internas de la entidad, valores éticos, estructura organizativa, administración estratégica.
- Evaluación de riesgos: Hace referencia a los diferentes mecanismos para identificar, evaluar, calificar y dar respuesta a los diferentes riesgos que conlleva una actividad de forma que se pueda mitigarlos. Este proceso es fundamental debido a que toda empresa enfrenta riesgos, que no es más que la posibilidad de que se materialice un acontecimiento que impida el logro de los objetivos institucionales.
- Actividades de control: Son las actividades que velan por el cumplimiento de los objetivos de la empresa, dichas actividades pueden tener un carácter preventivo o

detectivo. Existe una infinidad de actividades de control ya que estás deben estar presente en todas las áreas y niveles jerárquicos de la empresa y pueden ser conciliaciones, confirmaciones, autorizaciones, inspecciones, observaciones, análisis, entre otros.

- Información y comunicación: Las actividades, procesos que maneja la empresa son registradas, documentadas a través de diferentes canales de información, la calidad de la administración, diferentes decisiones de la gerencia y sus distintos niveles jerárquicos dependen de la calidad de la información. La calidad de información hace referencia a: que sea oportuna, libre de errores, pertinente, competente, suficiente.
- Monitoreo y seguimiento: Permite visualizar las actividades control establecidas para determinar si se han cumplido conforme a lo establecido, además se puede definir si existe falencias en los controles para promover su reforzamiento.

Evaluación de control interno: Examinar las diferentes actividades de monitoreo, de seguimiento para determinar si dichas actividades ofrecen una seguridad de que se cumplan criterios establecidos lo cual se refleja en el nivel de confianza que sirve para determinar el enfoque de auditoría, dicho en otras palabras, es útil para determinar qué tipo de pruebas de auditoría es pertinente realizar. Existe diferentes métodos de evaluación de control interno y puede ser mediante:

- Cuestionarios: Son preguntas cerradas dirigidos a los responsables del control interno que son basadas en las normas de control interno pertinentes. Una respuesta afirmativa indica una fortaleza o cumplimiento de un criterio, mientras una respuesta negativa indica una no conformidad o debilidad.
- Flujogramas: Este método permite visualizar las diferentes operaciones y facilita la localización de puntos críticos a calificar o evaluar para determinar un diagnóstico. De acuerdo al manual de Auditoría Financiera de la Contraloría General del Estado "Los diagramas de flujo son la representación gráfica de la secuencia de las operaciones de un determinado sistema. Esa secuencia se grafica en el orden 9 cronológico que se produce en cada operación."[1] (p.124).
- Matrices
- Combinación de métodos

[1] Manual de Auditoría Financiera Gubernamental de la Contraloría General del Estado, Página 124

Enfoque de auditoría: Hace referencia al tipo de pruebas a ser aplicadas en la ejecución de la auditoría y depende del nivel de confianza y riesgo de control determinado de la evaluación de control interno. Las pruebas a ser aplicadas pueden ser:

- Pruebas de cumplimiento: Evaluación de actividades o procesos con el fin de verificar el cumplimiento de criterios de auditoría
- Pruebas sustantivas: Verificación de que la información de la actividad o proceso sean reales y libre de errores

Evidencia: Hace referencia al respaldo que sustenta los hallazgos y puede ser evidencia física, verbal, escrita, ocular o documental.

Hallazgo: Es el resultado de comparar la evidencia contra un criterio, además un hallazgo presenta los 4 atributos que son: condición, criterio, causa y efecto.

- Condición: Hace referencia a ¿qué se visualiza para sustentar un hallazgo?, dicho en otras palabras, es el cumplimiento o no cumplimiento de un criterio.
- Criterio de auditoría: Es la referencia contra la que se compara en una prueba de auditoría, puede ser normas internas, leyes o reglamentos.
- Causa: Es un atributo de un hallazgo que responde a la pregunta ¿por qué no se cumplió el criterio establecido?
- Efecto: Es un atributo de hallazgo que responde a la pregunta ¿cuáles son las consecuencias de incumplir un criterio establecido?

Hoja de trabajo: Todo lo que se ejecute en auditoría deberá ser documentado en hojas de trabajo, estas hojas de trabajo deben ser previamente planificadas y elaboradas en la fase de planificación

Pruebas de auditoría: Puede ser pruebas sustantivas o de cumplimiento

Riesgo de auditoría: Posibilidad de que el informe de auditoría contenga errores materiales y no refleje la realidad de la actividad o proceso evaluado. El riesgo de auditoría es el producto del riesgo inherente, riesgo de control y riesgo de detección.

- Riesgo inherente: Posibilidad de que un proceso, información o actividad presente no conformidades debido a la naturaleza de los mismos antes de implementar controles.

- Riesgo de control: Posibilidad de que los controles establecidos no sean lo suficientemente efectivos para prevenir y detectar no conformidades.

- Riesgo de detección: Posibilidad de que los procesos de auditoría no detecten errores de carácter material que influyan en la presentación del informe de auditoría.

1.4. Historia de la auditoría

En la edad media, en Europa había tres clases sociales: la realeza, una mínima parte de la población que eran los dueños de todas las propiedades, la segunda clase social era la nobleza, que administraban las propiedades de la alta clase y, por último, el pueblo que trabajaba y pagaba impuestos a la realeza y a la nobleza. Como sucede en la actualidad, en aquella época se buscaba diferentes métodos de evadir o reducir el pago de impuestos y, por lo tanto, existían servidores desconocidos por el pueblo enviados por los recaudadores de impuestos para escuchar de forma discreta las murmuraciones, cuentos e historias dentro de la comunidad con el fin de descubrir a los evasores y delatarlos, estas personas eran conocidas como auditores u oidores.

En el renacimiento se originó la contabilidad, no obstante, algunos autores afirman que en la edad media un monje la inventó en algún monasterio, pero un dato interesante es que después del surgimiento de la contabilidad, los conocidos auditores pasaron de ser oidores a revisores de cuentas, que hoy en día sigue siendo su función y en razón a los antecedentes mencionados, la etimología de la palabra auditoría tiene sus raíces en el término latino *auditus* que se traduce como oído.

1.5. Definición de auditoría

Actualmente, la auditoría es un examen objetivo y sistemático a procesos administrativos, financieros y operativos cuyo propósito es la elaboración de un informe que contiene conclusiones, observaciones y/o recomendaciones de acuerdo a la naturaleza de la auditoría. Según el diccionario de la Real Academia Española la auditoría es la “revisión sistemática de

una actividad o de una situación para evaluar el cumplimiento de las reglas o criterios objetivos a que aquellas deben someterse".

De la Peña Gutiérrez (2011) aporta la siguiente definición:

> *"Hoy en día, la palabra auditoría se encuentra relacionada con diversos procesos de revisión o verificación que, aunque todos ellos tienen en común el estar de una u otra forma vinculados a la empresa, pueden diferenciarse en función de su finalidad económica inmediata, de tal manera que según este criterio se puede establecer una primera gran clasificación de la auditoría diferenciando entre auditoría económica y auditorías especiales".* (p.5)[2]

Villadefracos y Rivera (2006) concluye que "la auditoría constituye una herramienta de control y supervisión que contribuye a la creación de una cultura de la disciplina de la organización y permite descubrir fallas en las estructuras o vulnerabilidades existentes en la organización". (p.54)[3]

1.6. Clasificación de la auditoría

De acuerdo a la Enciclopedia de auditoría se clasifica según el lugar que ocupan los auditores en: auditoría independiente, auditoría interna y auditoría gubernamental; en función de la afiliación del sujeto que las realiza se divide en: auditoría financiera, auditoría operativa, auditoría de cumplimiento, auditoría de rendimiento, revisión especial y, auditoría de información.

Clasificación de acuerdo al lugar que ocupan los auditores

- Auditoría independiente: Más conocida como auditoría externa, consiste en una evaluación sistemática, metódica, oportuna a información, actividades o procedimientos realizado por una entidad ajena a la empresa. Este tipo de auditoría puede ser financiera, forense, entre otras.

[2]De la Peña Gutierrez. (2011). Auditoría un Enfoque Práctico. Madrid: Paraninfo
[3] Villardefrancos, Rivera. (2006). La auditoria como proceso de control:concepto y tipología. 20/11/2017, de Facultad de Comunicación de la universidad de La Habana

- Auditoría interna: Evaluación a la información, procesos y/o actividades por personal de la misma empresa que sea independiente a la ejecución de actividades, procesos o elaboración de la información auditada. Este tipo de auditoría incluye, auditoría de gestión, auditoría informática o de sistemas, auditoría ambiental, entre otras.
- Auditoría Gubernamental: Es una auditoría realizada a las instituciones del sector público sobre información financiera, operaciones o actividades y para el caso de Ecuador es la Contraloría General del estado en realizar estas auditorías.

Clasificación en función de la afiliación del sujeto que las realiza

• Auditoría financiera: Evaluación metódica, sistemática específicamente a los estados financieros cuya finalidad es emitir una opinión sobre si los mismos son presentados de forma razonable.

• Auditoría de Gestión: Es una evaluación a los procesos, actividades y/o información para determinar y mejorar su eficiencia, eficacia, economía, ética y ecología.

• Auditoría forense: Es un tipo de auditoría que está especializada en la prevención y/o detección de fraudes.

1.7. Definición de examen especial

El examen especial forma parte de la auditoría gubernamental que consiste en la evaluación de las operaciones financieras, administrativas y operativas de las entidades que conforman la administración pública. De hecho, Villadefrancos menciona que este tipo de auditoría tiene la rama más amplia porque es ejercida por numerosas agencias gubernamentales, en el caso del Ecuador es la contraloría general del estado.

La Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado en su artículo 19 brinda la siguiente definición:

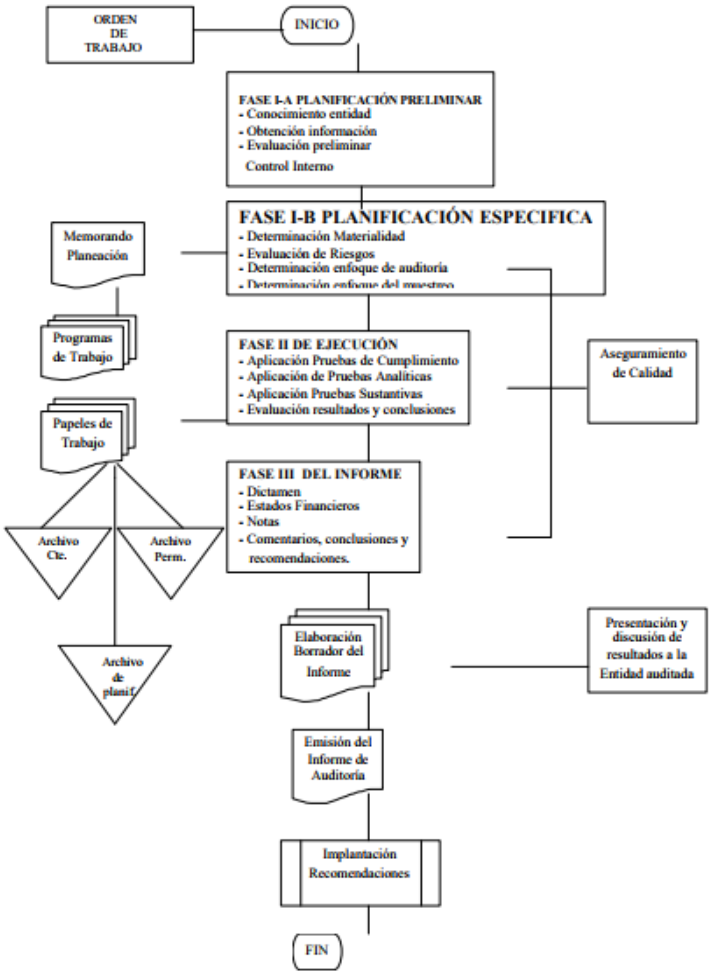
> *"Como parte de la auditoría gubernamental el examen especial verificará, estudiará y evaluará aspectos limitados o de una parte de las actividades relativas a la gestión financiera, administrativa, operativa y medio ambiental, con posterioridad a su ejecución, aplicará las técnicas y procedimientos de auditoría, de la ingeniería o afines, o de las*

disciplinas específicas, de acuerdo con la materia de examen y formulará el correspondiente informe que deberá contener comentarios, conclusiones y recomendaciones"[4]

1.8. Fases de la auditoría

Para la aplicación del examen especial a los procesos precontractuales, contractuales y de adquisición de bienes y servicios se emplea la metodología descrita en el manual de auditoría gubernamental de la contraloría general del estado.

Gráfico 1: Fases de un examen especial



Fuente: Manual de Auditoría Financiera de la Contraloría General del Estado

[4] Artículo 19 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado

FASE I-A: Planificación Preliminar

En esta fase se obtendrá un conocimiento general de la empresa a través de diferentes actividades como la visita a las instalaciones de la entidad para observar el desarrollo de los procesos, la obtención de datos como la misión, visión, objetivos estratégicos, organización, el marco legal al que se rige la entidad, también se aplicará entrevistas a los directivos y personal que labora en actividades relacionadas al objeto de la auditoría.

Además, se observará el sistema de control interno y se conseguirá un entendimiento de los componentes que son el ambiente de control, evaluación de riesgos, las actividades de control, la comunicación e información y, las actividades de seguimiento que posteriormente serán evaluadas.

Por medio de estas tareas será posible la definición del objetivo general y estrategia de auditoría a seguir.

FASE I-B: Planificación Específica

Una vez obtenido el conocimiento general de la empresa a través de las tareas de la planificación preliminar, se procederá a hacer un análisis de la documentación obtenida, la evaluación de control interno por medio de cuestionarios, flujogramas, matrices o combinación de los anteriores métodos para definir el nivel de confianza y, por lo tanto, el riesgo de control, que es la probabilidad de que los procedimientos de control interno no detecte irregularidades generadas por las actividades relacionadas a los procesos de contratación pública.

La finalidad de esta fase es determinar el enfoque de auditoría para programar las actividades de auditoría por medio de los tipos de prueba a ser aplicadas al componente examinado mediante la elaboración de un programa de auditoría y hojas de trabajo en función de los resultados obtenidos de la evaluación de control interno y del análisis de la documentación. Dependiendo del enfoque de auditoría las pruebas pueden ser de cumplimiento o sustantivas.

FASE II: Ejecución

En esta fase se aplicará las pruebas y actividades definidas en la fase anterior, se obtendrá evidencia suficiente, confiable y oportuna mediante diferentes técnicas como la observación, análisis, inspección física entre otras. Además, se elaborará la hoja de hallazgos encontrados en base a la evidencia recolectada, los mismos serán comunicados de forma inmediata a los funcionarios.

La hoja de hallazgos contiene cuatro elementos: condición, criterio, causa y, efecto.

FASE III: Comunicación de Resultados

Se hará conocer a las personas interesadas la ocurrencia de hallazgos, las observaciones del equipo de auditoría sobre el control interno por medio de una carta a la máxima autoridad. Como se ha mencionado anteriormente, es obligación del equipo de auditoría informar de forma inmediata y continuamente al personal de la empresa examinada por escrito sobre los hallazgos detectados. De hecho, se debe mantener comunicación antes de la auditoría para informar la labor de la auditoría para que colaboren con la misma por medio de la facilitación de la información; durante la auditoría para resolver inquietudes que se deriven del análisis de la auditoría y; después de la ejecución de la auditoría para informar los resultados obtenidos.

Posterior a la ejecución de la auditoría se elaborará el borrador del informe que contiene observaciones, conclusiones y recomendaciones en base a los hallazgos encontrados, dicho documento tiene carácter provisional debido a que es sujeto de modificaciones que sirve para la redacción del informe final que es definitivo y se constituye como el producto final de la auditoría

CAPÍTULO 2: MANUAL DE PROCESOS DE CONTRATACIÓN PÚBLICA

2.1 Marco Legal

Las actividades relacionadas a los procesos de contratación pública estarán sujetas a la siguiente base legal:

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública (LOSNCP).
- Reglamento General a la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública (RGLOSNCP).
- Resoluciones emitidas por el INCOP.
- Leyes, reglamentos y normas aplicables.
- Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo

A partir del año 2008, con la aprobación de la Constitución de la República del Ecuador se introduce mecanismos para asegurar la mejora de los procesos de compras públicas, y en base a este paso, se emite la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública (LOSNCP), misma que regulará la contratación pública para adquirir bienes y servicios. La Constitución de la República del Ecuador establece que "Las compras públicas cumplirán con criterios de eficiencia, transparencia, calidad, responsabilidad ambiental y social. Se priorizarán los productos y servicios nacionales, en particular los provenientes de la economía popular y solidaria, y de las micro, pequeñas y medianas unidades productivas"[5].

Peña (2016) destaca que la vigente Constitución determina a la planificación y a las políticas públicas como estrategias para conseguir los objetivos del Buen Vivir *sumak kawsay* y la garantía de derechos a través de la erradicación de la pobreza, el desarrollo sostenible y la redistribución equitativa de recursos, los cuales, son prioridades que asume el Estado, a través del Gobierno Nacional[6].

Las políticas, proyectos y programas públicos, programación y ejecución del presupuesto General del estado se sujetan al Plan Nacional del Buen Vivir, que persigue una

[5]Constitución de la República del Ecuador art.288

[6] Análisis del Marco Legal de Compras Públicas en Ecuador: Oportunidades y Barreras para la incorporación de criterios sostenibles, www.oneplanetnetwork.org/sites/default/files/legal_review.pdf

transformación estructural del país a largo plazo por medio del cambio de la matriz productiva, es decir, pasar de ser un país extractor de recursos primarios para la exportación a ser un país privilegiado por su productividad diversificada. Para que surja este cambio, es necesario definir estrategias para el desarrollo del sector productivo o industrial y, por lo tanto, el Gobierno Nacional propuso en el objetivo 11 del Plan Nacional 2009 – 2013 "(…) establecer un sistema económico social, solidario y sostenible"; y, como política 11.2, "(…) ampliar y flexibilizar las compras públicas, dando prioridad a proveedores asociativos rurales y urbanos, en particular a mujeres y personas de grupos de atención prioritaria...". Con la determinación del objetivo antes citado, las compras públicas pasan a ser instrumentos utilizadas por las entidades del sector público para dinamizar la economía del país de tal modo que se impulse el desarrollo ciertos sectores empresariales y estratégicos.

La Ley Orgánica del Sistema de Contratación Pública (LOSNCP) es la normativa que regula los procedimientos que deben seguir las empresas del sector público para comprar bienes y/o servicios a través del Servicio Nacional de Compras Públicas (SERCOP), que es el organismo competente para instruir mediante la emisión de manuales e instructivos y dictar normas regulatorias en esa materia. Cabe resaltar que la LOSNCP vela para que exista agilidad, publicidad, pero, sobre todo, transparencia y es por tal razón que administra el Portal de Compras Públicas

2.2 Términos utilizados en la contratación pública

Acta de Apertura de Ofertas. Documento en el cual se constata la apertura de las diferentes ofertas presentadas

Acta de Evaluación de Ofertas. - Documento de respaldo de la evaluación de las diferentes ofertas presentadas en los procesos de la Subcomisión de Apoyo

Acta de Entrega Recepción Parcial. – Documento previo al acta de recepción definitiva, en donde, se deja constancia de la entrega del bien, servicio u obra prevista en los términos del contrato.

Acta de Recepción Definitiva. – Documento mediante el cual, se oficializa la entrega del bien, servicio u obra establecida en los términos contractuales.

Administrador del Contrato. - Es aquel funcionario de la entidad contratante designado por la máxima autoridad y que cuya función es dar el seguimiento de los términos establecidos en el contrato para adquirir bienes, servicios u obras.

Bienes y Servicios Normalizados. – Son aquellos que sus características están estandarizadas por la entidad contratante.

Catálogo Electrónico. –Es la base de datos en donde se registra los bienes y servicios normalizados

Comisión AD-HOC. – Personal designado por la entidad requirente de bienes y servicios para realizar la apertura y evaluación de ofertas presentadas

Comisión Técnica. -Personal designado por la entidad contratante para analizar el proceso de contratación y declarar desierto un proceso en el caso correspondiente y se conforma por:

1. Un profesional asignado por la máxima autoridad

2. El representante del área requirente

3. Un profesional afín al objeto de la contratación designado por la máxima autoridad o su delegado.

Contratación Pública. – Son los procesos que realizan las entidades del sector público para adquirir bienes, servicios (incluidos los de consultoría) y obras.

Entidad o Contratante. –Generalmente es la empresa pública que requiere el bien, servicio u obra. Dicho en otras palabras, es la parte quien realiza la compra.

Servicio Nacional de Contratación Pública SERCOP. - Es la entidad competente de regular los procesos para realizar compras públicas

Ínfima Cuantía. - Modalidad de contratación pública para adquirir bienes y servicios no normalizados cuyo monto sea inferior o igual al coeficiente 0,0000002 *PIE

Mejor Costo en Bienes y Servicios Normalizados. –Oferta que presenta el costo más bajo y que cumple con las especificaciones técnicas, legales y financieras.

Orden de Compra/Servicio. – Respaldo que oficializa el requerimiento de un bien o servicio cuyo monto es menor o igual al coeficiente 0,000002 *PIE.

PIE. - Presupuesto inicial del estado. Es la estimación de los ingresos y gastos del estado ecuatoriano. Como ingresos se tiene la venta de petróleo, la recaudación de impuestos, las exportaciones, las remesas, entre otros; y como gastos se tiene el financiamiento para los diferentes sectores del país como son: salud, educación agricultura, transporte, gastos asignados para la ejecución de los programas de desarrollo.

Pliegos. - Documentos requeridos en la fase precontractual para cada adquisición que realiza la entidad con sus respectivas aprobaciones de acuerdo a los formatos que dispone el Servicio Nacional de Compras Públicas

Portal de Compras Pública. - Foro virtual del SERCOP para realizar los procesos de compras públicas. Además, constituye un mecanismo para que las entidades del sector público transparente sus transacciones derivadas de las adquisiciones de bienes y servicios.

Presupuesto Referencial: Monto estimado destinado a la compra del bien, servicio u obra que se determina al inicio de la parte precontractual.

Proveedor. – Es aquel contratista habilitado legalmente para celebrar contratos con las entidades públicas. Generalmente para poder ser proveedor, es requisito encontrarse registrado en el Registro Único de Proveedores (RUP), salvo cuando se trate de procesos de ínfima cuantía o casos especiales.

Registro Único de Proveedores RUP. – Es el registro o lista de los proveedores habilitados para celebras procesos de compras públicas. Esta base de datos es administrada por el Servicio Nacional de Compras Públicas.

Situaciones de Emergencia: Acontecimiento imprevistos, objetivos y provocados por causa de fuerza mayor como fenómenos naturales (terremotos, inundaciones, descargas eléctricas), robos, estado de excepción, entre otros similares.

Términos de Referencia. – Son los requerimientos previstos para prestar servicios de consultoría. **Unidad Requirente**. – Es la entidad contratante, es decir, la parte que necesita realizar la compra.

2.3 Fases de los procesos de contratación pública

De acuerdo al Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador las fases de la contratación pública son: 1) Fase preparatoria, 2) Fase precontractual, 3) Fase contractual y, 4) Fase post contractual o de evaluación[7]

1) Fase Preparatoria: Identificación de oportunidades para el desarrollo

Esta fase comienza con la necesidad de la compra para lo cual la entidad realiza un análisis de viabilidad para adquirir el bien, servicio o contratar obras en la cual se debe tomar en cuenta los costos contra los beneficios. Para poder continuar con el proceso, se debe revisar que el proyecto conste en el Plan Anual de Contrataciones (PAC), que planifica las compras públicas de la institución, en función con los objetivos del Plan Nacional de Desarrollo, además se debe contar con la respectiva certificación presupuestaria que acredite que hay fondos disponibles para realizar el proceso, caso contrario será imposible pasar a la siguiente fase.

Gráfico 2: Etapa preparatoria

Fuente: Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador

[7]Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador 2015

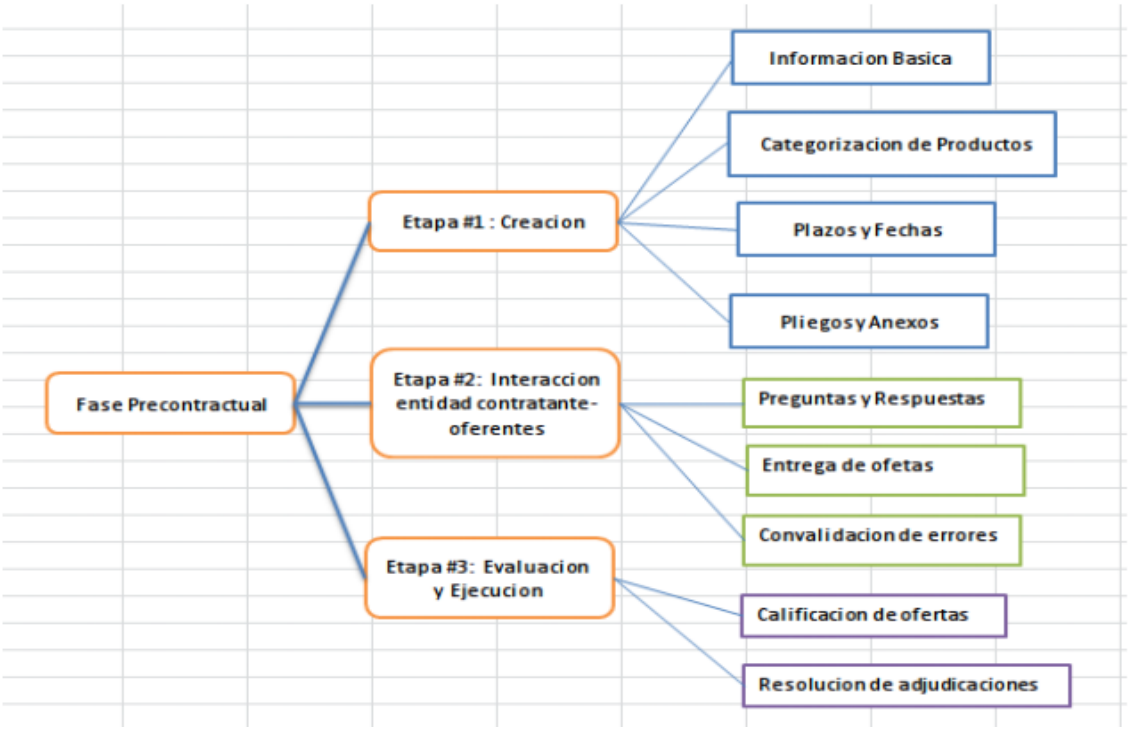
2) Fase Precontractual: Garantía de oportunidades para la mejor compra posible

Una vez hecho los estudios de viabilidad para realizar la compra pública, se procede a realizar un análisis más profundo de las necesidades de la entidad, donde se debe priorizar las más imperantes en función al Plan Nacional del Buen Vivir, en adición, la entidad realizará los cálculos definitivos correspondientes a las especificaciones técnicas con su respectiva aprobación.

En esta fase es donde se realiza los estudios de mercado, para obtener el grado de viabilidad de conseguir el requerimiento establecido, a continuación, se definirá los requerimientos habilitantes para conocimiento del contratista de tal manera que presenten sus propuestas. La entidad definirá los criterios de calificación de las propuestas presentadas y seleccionar un proveedor con quién se celebrará el contrato.

Gráfico 3: Etapa precontractual

Etapa Precontractual: Garantía de las oportunidades de la mejor compra posible



Fuente: Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador

3)Fase Contractual: Ejecución e implementación

Una vez seleccionado el proveedor, se procede a celebrar el contrato, dependiendo de la naturaleza del requerimiento existe diferentes de garantías cuyo objetivo es ofrecer una mayor seguridad del cumplimiento de los términos contractuales y se detalla a continuación:

1.Garantía de Fiel Cumplimento: Corresponde al 5% del monto del contrato, el objeto de esta garantía es ofrecer un grado de seguridad de que se cumpla las obligaciones adquiridas en los lineamientos contractuales.

2. Garantía por Anticipo El monto de la garantía en mención lo regulara la Entidad Contratante en consideración de la naturaleza de la contratación. (Para bienes y servicios hasta 70% y en obras hasta el 50%).

El cálculo de la garantía por anticipo queda a criterio de la parte contratante, para adquirir obras el porcentaje de anticipo será hasta el 50% del valor del contrato y; para adquirir bienes y servicios se lo hará hasta el 70%.

3.Garantía Técnica: Esta garantía se la estipula en los pliegos o en el contrato, es una garantía independiente que puede durar después de concluido el plazo contractual.

4. Garantía de Asesoramiento en obras : Esta garantía se aplica exclusivamente en los procesos que impliquen la adquisición de servicios de consultoría como estudios y diseños de obras, conforme la resolución RE-SERCOP-2014-018 de 7 de noviembre de 2014 es obligatorio exigir al proveedor esta garantía

De acuerdo a la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública "*el contrato está conformado por el documento que lo contiene, los pliegos y la oferta ganadora. Los documentos derivados del proceso de selección que establezcan obligaciones para las partes y que hayan sido expresamente señalados en el contrato, también forman parte de este".* (art. 112)[8]

Celebración del contrato

[8] Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública

El plazo para la suscripción de los contratos es 15 días a partir de la resolución de la adjudicación del contrato y la entidad contratante designará un administrador del contrato, cuyo objetivo será supervisar que se cumplan los términos contractuales. Según dispone el Reglamento General a la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Compras Públicas en el contrato se considerará las siguientes cláusulas, que son de carácter obligatorio y son:

- **Administración del Contrato**. – Se considera las funciones y obligaciones del administrador del contrato.
- **Multas:** Por retraso de entrega de los requerimientos o incumplimientos de los términos del contrato
- **Plazo para cancelar el anticipo:** En ningún caso puede exceder treinta (30) días

Recepción del contrato

La recepción del contrato hace referencia a la entrega del requerimiento establecido en el contrato y se formaliza mediante las actas de recepción que puede ser provisional o, definitiva, estos documentos son suscritos por la parte contratista, la parte contratante y un tercero que será un técnico independiente de la ejecución del contrato. En las actas se detallará los antecedentes para celebrar el contrato y las condiciones generales de ejecución, el cumplimiento de los términos contractuales que incluye la liquidación económica, los plazos ejecutados, reajustes de costos generados y pagos en caso de aplicar.

Clases de Recepción

Recepción Provisional:

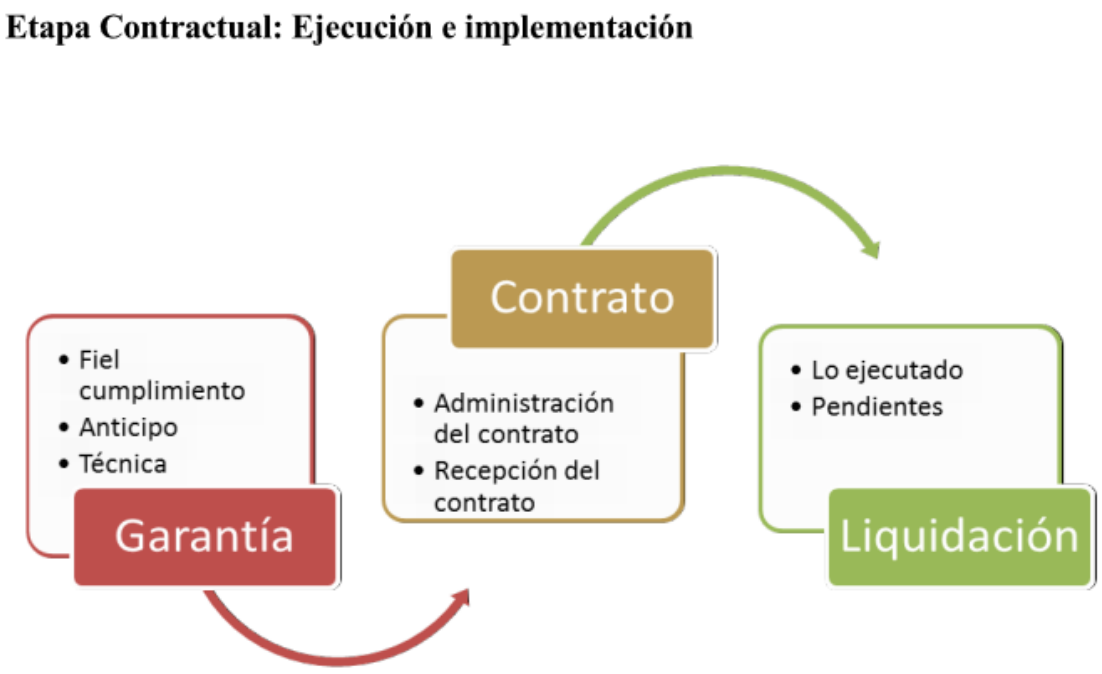
Se aplica en los contratos para ejecutar obras debido a que la duración de las mismas, en este tipo de contratos será necesario considerar cláusulas específicas para la recepción de contratos

Recepción Definitiva*:* Mediante este documento se formaliza la entrega final de la requisición, en el caso de obras el plazo para que se suscriba el acta de recepción definitiva no será menor a los seis meses contados desde la última recepción provisional

Liquidación del contrato

Como parte de la recepción definitiva se dejará constancia de los valores cancelados al contratista, de los valores a pagar, los ajustes de pago que se produjeron en la ejecución de la obra

. **Gráfico 4:** Etapa contractual



Fuente: Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador

4) Fase Post Contractual (Evaluación):

Una vez liquidado el contrato, la entidad en esta fase se hace un análisis del proceso realizado para analizar el cumplimiento de los términos contractuales con el objetivo de obtener una retroalimentación y sirva de aprendizaje para realizar futuros procesos

Gráfico 5: Etapa post-contractual

Fuente: Manual de buenas prácticas en la contratación pública para el desarrollo del Ecuador

2.4 Principios de la Contratación Pública

La contratación pública se rige por principios básicos y universales que deben entenderse y tomarse en cuenta en todo procedimiento para evitar violentarlos, estos principios son:

- **Legalidad**: Las actividades relacionadas a la contratación pública deben realizarse conforme a los lineamientos que establece ley

- **Trato justo**: Evita que dichas actividades se realicen en términos que perjudique a una de las partes y para conseguir este principio se debe seguir los valores éticos y propiciar la transparencia.

- **Igualdad**: Hace referencia que todas las personas tienen los mismos derechos y obligaciones

- **Calidad:** Hace referencia al cumplimiento de los requisitos solicitados para cumplir los términos contractuales

- **Vigencia Tecnológica:** El estado impulsa el uso de tecnologías de la información para optimizar las actividades de la contratación pública y al mismo tiempo hacer efectiva la transparencia al usuario interesado de la información.

- **Oportunidad**: Significa que las actividades relacionadas a las compras públicas deben cumplirse de acuerdo a los plazos de los cronogramas establecidos

- **Concurrencia:** Impulsa la mayor participación posible de los ciudadanos en los procesos de contratación pública de modo que se efectivice el derecho a ser proveedor del estado.

- **Transparencia:** Promueve a que las actividades de contratación pública se lleven de forma imparcial, es decir, sin intención de favorecer o perjudicar a las partes implicadas

- **Publicidad**: Promueve la publicación y, por lo tanto, el no ocultamiento de información. En el sector público, las entidades tienen la obligación de rendir cuentas sobre sus actividades. El ciudadano tiene derecho a conocer la información de manera gratuita y oportuna

- **Participación Nacional:** Este principio impulsa la dinamización de la participación de la comunidad en general y de los diferentes sectores económicos para propiciar un desarrollo en la economía nacional.

- **Eficiencia:** Realizar las actividades optimizando los recursos.

- **Responsabilidad Ambiental y Social**: Impulsar el cuidado del medioambiente para garantizar una calidad de vida digna a esta generación y las nuevas generaciones.

- **Planificación:** Mediante este principio, se promueve a que las entidades públicas prioricen sus necesidades en base al Plan Nacional de desarrollo y a sus objetivos institucionales.[9]

[9] Manual de Buenas prácticas de la Contratación Pública para el Desarrollo del Ecuador 2015, https://portal.compraspublicas.gob.ec/sercop/wp-content/uploads/downloads/2015/08/Manual-de-Buenas-Pr%C3%A1cticas-en-la-Contrataci%C3%B3n-P%C3%BAblica-versi%C3%B3n-1.pdf

2.6 Tipos de procesos de contratación pública

Contratación de Bienes y Servicios por Ínfima Cuantía Art. 60 RGLOSNCP

Se podrá adquirir bienes, servicios bajo esta modalidad cuando el monto de la compra sea igual o menor al coeficiente 0000002 del Presupuesto Inicial del Estado. El proveedor que entregue el producto final no necesita estar inscrito en el Registro Único de Proveedores, sin embargó, la entidad contratante verificará que no se encuentre en inhabilidad para realizar contratos con el estado. Estas contrataciones se efectivizarán con la emisión de la respectiva factura con la respectiva autorización del responsable de los asuntos administrativos

Contratación de Bienes y Servicios Normalizados Catálogo Electrónico (Art. 43 RLOSNCP)

El Servicio Nacional de Compra Públicas seleccionará a los proveedores oferentes de bienes y/o servicios normalizados para que se realicen convenios marcos, que vincula la entidad contratante con el proveedor para la comercialización de un bien o servicio específico de modo que se agilice el proceso de selección de proveedores. Cuando la empresa requirente requiera el producto, se realizará la orden de adquisición de forma electrónica conforme a los lineamientos establecidos en el convenio marco con lo cual se formaliza el proceso de adquisición generando derechos y obligaciones a las partes.

Contratación de Bienes y Servicios Menor Cuantía (ART. 51 LOSNCP)

De acuerdo al artículo 51 de la LOSNCP, entran a este modo de contratación:

1. Las contrataciones de bienes y servicios no normalizados, exceptuando los de consultoría cuyo presupuesto referencial sea inferior al 0,000002 del Presupuesto Inicial del Estado del correspondiente ejercicio económico;

2. Las contrataciones de obras, cuyo presupuesto referencial sea inferior al 0,000007 del Presupuesto Inicial del Estado del correspondiente ejercicio económico;

Proceso de Contratación de Bienes y Servicios Normalizados Subasta Inversa Electrónica con Comisión ADHOC (> 0,0000002*PIE) (Art. 44 RLOSNCP).

Este tipo de proceso es aplicable a las adquisiciones de bienes y servicios normalizados por un monto superior al 0.0000002*PIE y cuando no sea posible realizar la compra a través del Catálogo electrónico. Cuando dichos bienes y servicios no superen el monto citado, la entidad podrá contratar un proveedor de forma directa sin que sea necesario que esté inscrito en el Registro Único de Proveedores RUP.

Proceso de Contratación de Bienes y Servicios Normalizados Subasta Inversa Electrónica con Comisión Técnica (>0,000002*PIE) (Art. 18 RGLOSNCP)

Para aplicar este tipo de proceso, el presupuesto referencial designado para la compra pública es superior al coeficiente 0.000002*PIE, por lo que, en este caso, se conformará una comisión técnica.

Proceso de Contratación por Régimen Especial (Art. 2 LOSNCP)

Se aplicará este régimen de contratación los casos mencionados en el art. 2 de la LOSNCP como es el caso de: las entidades de salud que adquieran fármacos, contrataciones cuyo fin sea la elaboración de obras literarias o científicas, entre otros casos mencionados en este artículo.

Proceso de Contratación de Consultoría - Contratación Directa (Arts. 40 LOSNCP y 36 RGLOSNCP)

En el caso de que la entidad requiera servicios de consultoría, que no, es más, que los servicios profesionales donde predomina la parte intelectual y sirven para asesorar a la entidad en asuntos legales, técnicos, financieros, de planificación, tal es el caso de la asesoría técnica, asesoría legal, entre otros similares. El art.40 de la LOSNCP menciona tres tipos de procesos para adquirir servicios de consultoría que se detallan a continuación:

- **Contratación directa**: La entidad podrá seleccionar directamente al proveedor de este servicio para el respectivo proceso en el caso que el presupuesto referencial sea igual o menor al coeficiente 0.000002*PIE. El consultor seleccionado presentará su oferta técnico económica en un plazo máximo de 6 días de la fecha de invitación y la máxima autoridad evaluará y adjudicará el contrato en base a los pliegos en un plazo de 3 días.

- **Contratación mediante lista corta**: En el caso que el monto sea superior al 0.000002* PIE e inferior al 0.000015 del presupuesto inicial del estado, se invitará entre 3 a 6 consultores a través del portal de compras públicas para realizar el proceso de selección en base a los criterios establecidos en los pliegos para el proceso.

- **Contratación mediante concurso público:** Cuando el presupuesto de la compra supere el 0.000015*PIE[10]

- **Proceso de Contratación de Arrendamiento de Inmuebles - Procesos Especiales (Art. 64 RGLOSNCP).**

La entidad requiriente de este tipo de bienes publicará en el portal de compras públicas los pliegos para realizar este proceso en donde constan las condiciones del bien inmueble, el lugar y su ubicación, para este tipo de contratación el proveedor no necesita estar inscrito en el RUP

2.7 Cuantías para aplicación de los procesos de contratación pública

TABLA 1: Cuantías para la aplicación de los procesos de contratación pública

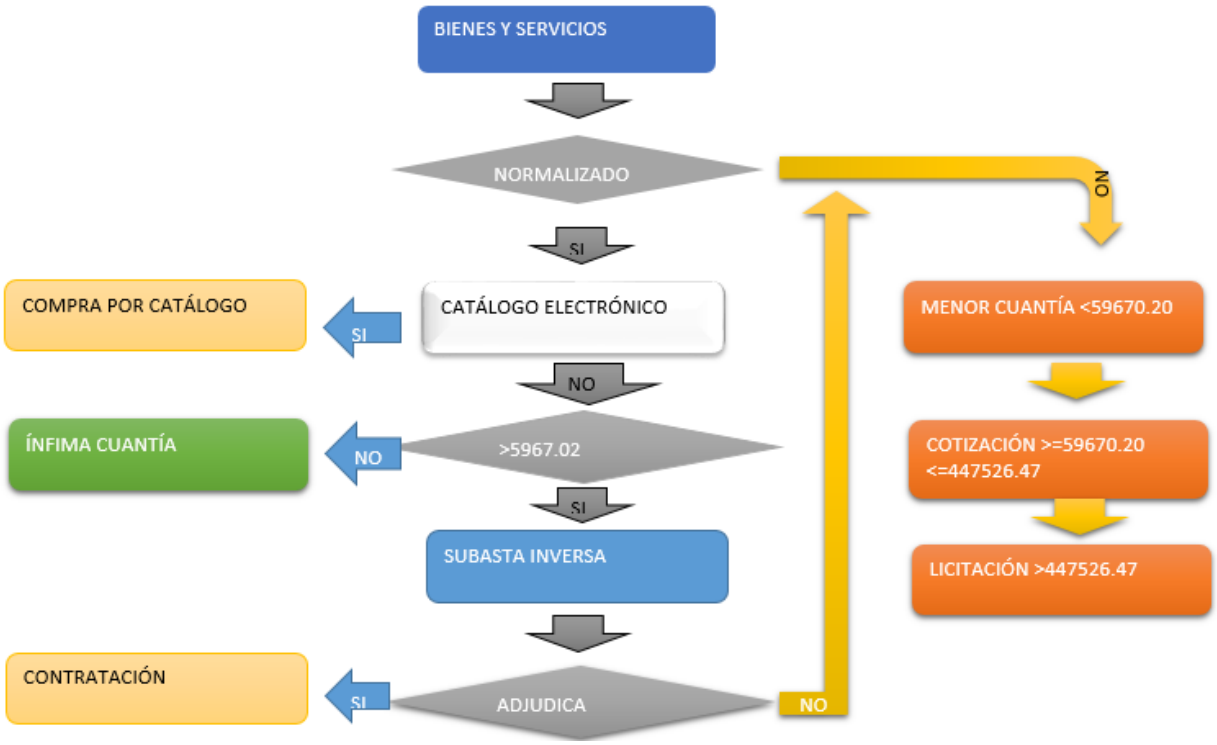
PRESUPUESTO INICIAL DEL ESTADO 2016 $ 29.835'098.320,79		
CONTRATACIÓN	**PROCEDIMIENTOS**	**MONTOS DE CONTRATACIÓN**
Bienes y Servicios Normalizados	Catálogo Electrónico	Sin límite de monto
	Subasta Inversa	Mayor a S 5.967,02
	intima Cuantía	Igual o menor a $ 5.967 ,02
Bienes y Servicios No Normalizados	Menor Cuantía	Menor a $ 59.670.20
	Cotización	Entre S 59.670,20 y $ 447626,47
	Licitación	Mayor a S 447526.47
Obras	Menor Cuantía	Menor a $ 208845,69
	Cotización	Entre S 208845.69 y S 895.052,95
	Licitación	Mayor a S 89505295
	Contratación integral por Precio Fijo	Mayor a S 29835098,32

[10] Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública art.40

Consultoría	Contratación Directa	Menor o igual a $ 59.670,20
	Lista Corta	Mayor a S 59.670.20 y menor a $ 447.526,47
	Concurso Público	Mayor o igual a $ 447.526,47

FUENTE: https://portal.compraspublicas.gob.ec/sercop/montos-de-contratacion-2016/

GRÁFICO 6: Ilustración de los procesos de contratación pública



FUENTE: Portal de compras públicas 2016

CAPÍTULO 3: APLICACIÓN DEL EXAMEN ESPECIAL

3.1 Planificación preliminar y específica

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUALES Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

HOJA DE ÍNDICES

INDICE	PAPELES DE TRABAJO
AD	**ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA**
AD.1	Orden de trabajo, modificaciones y actualizaciones
AD.2	Notificación de Inicio de Examen
AD.3	Oficios enviados
AD.4	Circulares enviadas
AD.5	Memorandos envidados
PPE	**PLANIFICACIÓN PRELIMINAR Y ESPECÍFICA**
PPE.1	Memorando de la planificación preliminar y específica, incluye matriz de calificación de riesgo preliminar inherente y de control Resultados resumidos de las entrevistas a los principales funcionarios de la entidad
C	**EJECUCIÓN DE TRABAJO**
I	**INFORME**

HOJA DE MARCAS UTILIZADAS

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUALES Y DE ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS

PERÍODO DE 01/01/2016 AL 31/12/2016

SÍMBOLO	SIGNIFICADO
√	Verificado
S	Documentación sustentatoria
Σ	Comprobado la sumatoria
≠	No existe documentación de respaldo
Ë	Confirmado
N	No existe autorización/certificación
Æ	Inspección física

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

OFICIO No. 001-UDA-EEPPCABS-2016

Asunto: Orden de Trabajo examen Especial a los Procedimientos Precontractual, Contractuales y De Adquisición de Bienes y Servicios

Cuenca, 14 de marzo de 2016

Señor

John Christian Calderón Pauta

AUDITOR

Para la obtención del Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, usted tiene que realizar el siguiente trabajo de tesis en calidad de Jefe de Equipo del examen especial a los Procesos Precontractual, Contractuales y de Adquisición de Bienes y Servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, ubicado en la calle Carlos Arízaga Vega s/n Junto a la Unidad Educativa San Joaquín en el cantón Cuenca, provincia del Azuay, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 .

Los Objetivos son:

General:

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.

Específicos

1. Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación

2. Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados

3. Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.

Atentamente,

Ing. Ximena Ruilova Blacio

DIRECTORA DE TESIS

AD.2
1 -2

OFICIO CIRCULAR No. 001-UDA-EEPPCABS-JCP

Asunto: Notificación de inicio de examen

Cuenca, 22 de marzo de 2018

Abogado

Wellington Berrezueta

PRESIDENTE

GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

De mi consideración:

Para la obtención del título de ingeniero en contabilidad y auditoría se está realizando el siguiente trabajo de tesis a los procesos precontractual contractuales y de adquisición de bienes y servicios, de la "Junta Parroquial de San Joaquín", por el periodo comprendido entre el el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

El objetivo general de la acción de control es:

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.

Para llegar al objetivo general se ha determinado los siguientes objetivos específicos:

1.Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación

2.Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados

3.Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.

Agradeceré contestar respuesta señalando nombres y apellidos completos, número de cédula de ciudadanía, copia de la cédula de identidad, dirección domiciliaria, lugar habitual de trabajo y número de teléfono, cargo y período de gestión.

Atentamente,

Sr. John Christian Calderón Pauta

Jefe de Equipo

AD.3
1 -2

OFICIO No. 002-UDA-EEPPCABS-JCP

Asunto: Solicitando información

Cuenca, 22 de marzo de 2018

Señor Abogado

Wellington Berrezueta

Presidente

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE SAN JOAQUÍN

Ciudad

De mi consideración:

Para fines de la elaboración del trabajo de titulación denominado examen especial a los procesos precontractual contractual y de adquisición de bienes y servicios por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, solicito conferir la siguiente información:

- Reglamentación interna.
- Detalle de manuales, procedimientos e instructivos de la entidad en los que fundamenten sus procesos administrativos y financieros.
- Misión, Visión y Objetivos.
- Organigrama Funcional
- Principales actividades y operaciones
- Principales Políticas Estratégicas Institucionales
- Principales Políticas Contables
- Principales Funcionarios
- Estados Financieros por el periodo comprendido.
- Plan anual de contratación para el periodo 2016

La información es indispensable para el desarrollo de nuestro examen, por lo que solicito comedidamente se otorgarme lo más pronto posible.

Por la favorable atención que dé al presente anticipo mis agradecimientos

Atentamente,

Sr. John Christian Calderón Pauta

Jefe de Equipo

AD.4
1 -3

OFICIO No. 003-UDA-EEPPCABS-JCP

Asunto: Solicitando información

Cuenca, 27 de abril de 2018

Señor Abogado

Wellington Berrezueta

Presidente

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE SAN JOAQUÍN

De mi consideración:

Para fines de la elaboración del trabajo de titulación denominado examen especial a los procesos precontractual contractual y de adquisición de bienes y servicios por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, solicito conferir la siguiente información:

- Proceso de contratación pública del 12/01/2016 por concepto de servicio de consultoría por actualización PDOT cuyo monto es de 30000 USD.
- Proceso de contratación pública del 19/02/2016 por concepto de servicios generales de construcción incluido obras nuevas y ampliaciones de la cancha de Pinchizana por un monto de 36879.08 USD.
- Proceso de contratación pública del 21/01/2016 por concepto de servicio de asesoría legal enero 2016 cuyo monto es de 800 USD.
- Proceso de contratación pública del 11/03/2016 por concepto de servicios de alimentación por un monto de 512 USD.
- Proceso de contratación pública del 07/03/2016 por concepto de servicios de contratación de artistas por un monto de 950 USD.
- Proceso de contratación pública del 27/04/2016 por concepto de mantenimiento y reparación de la cubierta del GAD parroquial por un monto de 1046.96 USD.
- Proceso de contratación pública del 25/05/2016 por concepto de servicios de contratación de amplificación, luces y sonido para evento elección de cholita por un monto de 1750 USD.
- Proceso de contratación pública del 20/05/2016 por concepto de adquisición de equipo de computación para presidencia por un monto de 1141.97 USD.
- Proceso de contratación pública del 19/05/2016 por concepto de servicios de presentación de artistas por un monto de 3043.48 USD.
- Proceso de contratación pública del 27/06/2016 por concepto de servicios para el montaje de estructura metálica del cerramiento de la cancha de Pinchizana por un monto de 5800 USD.
- Proceso de contratación pública del 15/06/2016 por concepto de servicios de transporte de lastre para mantenimiento vial por un monto de 3825 USD.

AD.4
3 -3

- Proceso de contratación pública del 02/08/2016 por concepto de pago de entrenamientos coaching por 650 USD.
- Proceso de contratación pública del 20/09/2016 por concepto de servicios de tour para los adultos mayores por un monto de 4400 USD.
- Proceso de contratación pública del 28/10/2016 por concepto de servicios de planificación y proyectos por un monto de 1086 USD.
- Proceso de contratación pública del 22/11/2016 por concepto de adquisición de rótulos de hierro para confección de vallas publicitarias por un monto de 2830 USD.
- 4 compras aleatorias de bienes y/o servicios del mes de enero de 2016 con su respectivo monto
- 4 compras aleatorias de bienes y/o servicios del mes de mayo de 2016 con su respectivo monto
- 4 compras aleatorias de bienes y/o servicios del mes de septiembre de 2016 con su respectivo monto
- 4 compras aleatorias de bienes y/o servicios del mes de diciembre de 2016 con su respectivo monto

La información es indispensable para el desarrollo de nuestro examen, por lo que solicito comedidamente se otorgarme lo más pronto posible.

Por la favorable atención que dé al presente anticipo mis agradecimientos

Atentamente,

Sr. John Christian Calderón Pauta

Jefe de Equipo

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIA SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

MEMORANDO DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR Y ESPECÍFICA

1. Antecedentes

Para la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría se elaborará una tesis en la cual se, realizará un examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

El último examen especial fue realizado por la Contraloría General del Estado a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios por el período comprendido entre el 1 de enero de 2006 y el 31 de diciembre de 2011

2. Motivo del examen

El examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, se realiza para brindar un aporte objetivo e independiente que permita mejorar la toma de decisiones en la aplicación de los diferentes procesos relacionados a la contratación pública de los Gobiernos Autónomo Descentralizados. Es necesario realizar el presente examen especial porque a través de los mismos se verificará y brindará asesoramiento para el cumplimiento de la normativa vigente emitida por el estado.

3. Objetivos del examen

General:

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.

Específicos

1. Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación

2. Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados

3. Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.

4. Alcance del examen

El examen especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín cubrirá el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, y se analizarán los procesos de contratación pública de adquisición de bienes y servicios

5. Conocimiento de la entidad y su naturaleza jurídica

5.1 Base legal de creación

El Congreso Nacional expidió la Ley 2000-29, Ley Orgánica de las Juntas Parroquiales Rurales el 27 de octubre de 2000, que es el cuerpo normativo publicado en el Registro Oficial 193. En ese mismo año se dio lugar al nacimiento jurídico de la Junta Parroquia San Joaquín cantón Cuenca, provincia del Azuay, con autonomía administrativa y financiera, para el cumplimento de sus actividades y objetivos.[11]

[11] LEY ORGÁNICA DE JUNTAS PARROQUIALES, 2000; Ley 29, registro oficial 193 del 27 de octubre de 2000, con reforma a fecha 19 de octubre de 2010

A partir de la promulgación del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización en el primer suplemento del R.O. 303, de 19 de octubre de 2010, y según sus artículos 28.- Gobiernos autónomos descentralizados; y, 63.-Naturaleza jurídica, las Juntas Parroquiales son reconocidas como Gobiernos Autónomos Descentralizados Parroquiales Rurales, por lo que mediante Resolución No 001 de 27 de mayo de 2011, se aprobó el cambio de denominación de Junta Parroquial San Joaquín a "GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN", y sus siglas serán GAD Parroquial San Joaquín

5.2 Principales disposiciones legales

La gestión del GAD Parroquial de San Joaquín se fundamenta en las siguientes disposiciones legales:

- Constitución de la República del Ecuador;
- Código de Trabajo;
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (COOTAD);
- Ley Orgánica de transparencia y acceso a la información pública (LOTAIP)
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas;
- Ley de Seguridad Social;
- Ley de Régimen Tributario Interno;
- Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública LOSNCP
- Ley Orgánica de Garantías Jurisdiccionales y Control Constitucional
- Ley Orgánica de Servicio Público LOSEP
- Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado
- Ley Orgánica del Consejo de Participación Social y Control Social
- Reglamento general a la ley orgánica de transparencia y acceso a la información pública LOTAIP
- Reglamento general a la ley orgánica del sistema nacional de contratación pública LOSNCP
- Reglamento a la ley orgánica de garantías jurisdiccionales y control constitucional
- Reglamento a la ley orgánica de servicio público

5.3 Estructura Orgánica

PPE
4 -29

El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín está conformado por los siguientes niveles[12]:

A) Nivel Político y Participativo.

- Asamblea Parroquial
- Consejo de Planificación Parroquial
- Silla Vacía

B) Nivel Legislativo, Normativo y de Fiscalización.

- Junta Parroquial (Conformada por los Cinco Vocales Electos)

C) Nivel Ejecutivo

- Presidente o Presidenta de la Junta Parroquial (El más votado de entre los vocales electos)

- **Sistema Desconcentrado de Comisiones**
- Comisiones administrativas permanentes, ocasionales o especiales.
- Comisión de Mesa.
- Comisión de Planificación y Presupuesto.
- Comisión de Igualdad y Género.
- Comisiones Especiales.
- Comisiones de acuerdo al Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial de SAN JOAQUÍN (PDOT).
- Comisión de Medio Ambiente.
- Comisión Económica Productiva.
- Comisión Socio-Cultual.
- Comisión de la Política Institucional y Participación C1iudadana.
- Comisión de Asentamiento Humanos, Movilidad, Energía y Conectividad.

PPE
5 -29

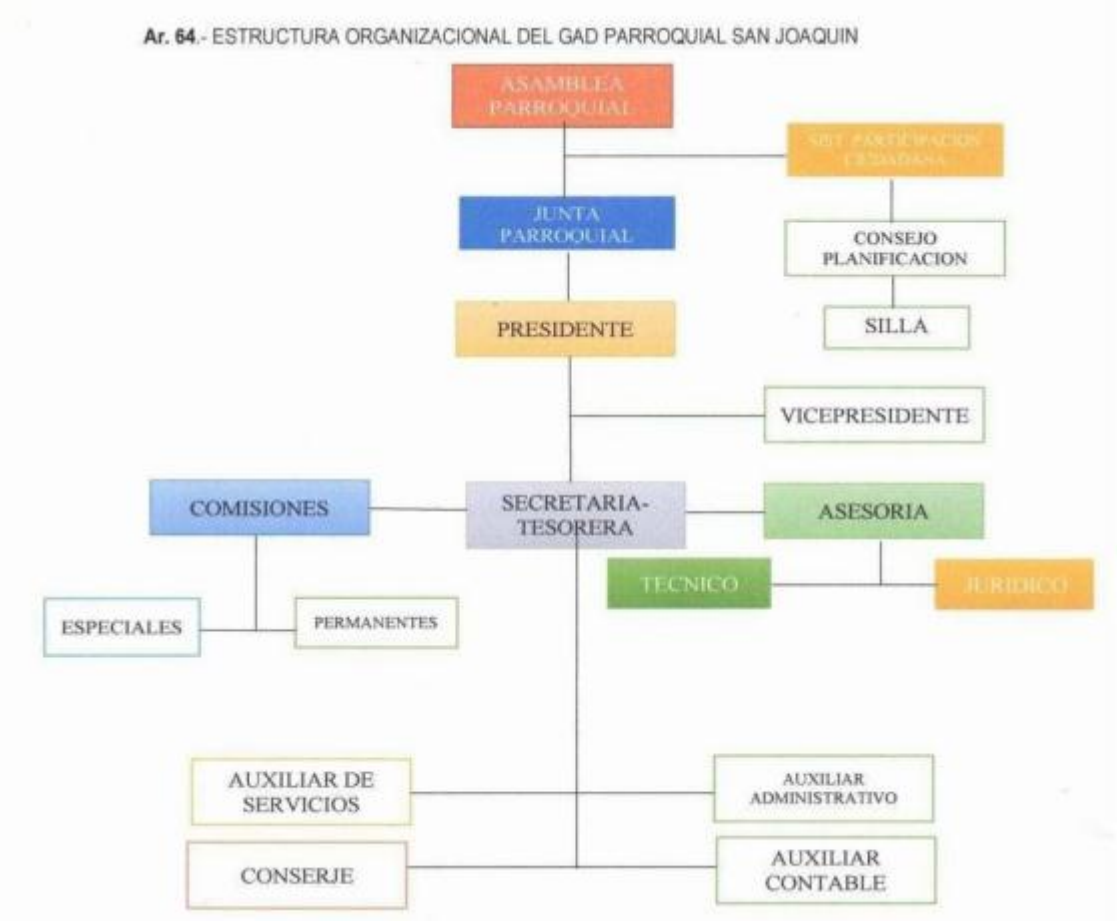
[12] Art.12 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015

D) Nivel Administrativo y Operativo

- Secretaria/o – Tesorera/o
- Auxiliar Administrativo
- Auxiliar Contable
- Auxiliar de Servicios
- Conserje

E) Nivel Asesor

- Asesor Técnico.
- Asesor Jurídico.



Fuente: Código Orgánico Funcional del GAD parroquial vigente desde 25 de febrero de 2015
Responsable: El autor

PPE
6 -29

5.4 Misión, visión y objetivos institucionales

Misión de la entidad

Ser una Institución organizada y eficiente que gestiona, planifica y promueve el desarrollo de la parroquia articulando la satisfacción de las necesidades básicas de la población a través de planes, programas y proyectos que son ejecutados con el apoyo de Entidades Gubernamentales, la participación ciudadana y la cogestión.[13]

Visión

Se impulsará el desarrollo sustentable parroquial a nivel agroproductivo, turístico, ambiental, social, y organizacional con la participación ciudadana, en coordinación con los diferentes niveles de gobierno.[14]

Objetivos institucionales

De conformidad a lo dispuesto a los artículos 267 de la Constitución de la República del Ecuador y al 8 del Código Orgánico Funcional del Gobierno Parroquial de San Joaquín se establece los siguientes objetivos institucionales:

1. Satisfacer las necesidades de la colectividad y contribuir al fomento y protección de los intereses locales.

2. Planificar el desarrollo físico de las áreas urbanas y rurales de la Parroquia.

3. Acrecentar el espíritu de integración de todos los actores sociales y económicos, civismo y la confraternidad de la población para lograr el creciente progreso de la Parroquia SAN JOAQUÍN.

4. Coordinar con otras entidades públicas o privadas para el desarrollo y mejoramiento de la cultura, educación y asistencia social.

PPE
7 -29

5. Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que aquejan la vecindad parroquial, con arreglo a las condiciones cambiantes, en lo social, político y económico.

[13] Art.10 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015
[14] Art.11 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015

6. Analizar los temas parroquiales y recomendar la adopción de técnicas de gestión y empresarial, con procedimientos de trabajos uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar la gestión del gobierno parroquial.

7. Convocar y promover a la comunidad, para realizar reuniones permanentes para discutir los problemas de la parroquia, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, conferencias, simposios, cursos y otras actividades de integración y trabajo.

8. Capacitación del talento humano, que apunte a la profesionalización de la gestión parroquial.

9. Mejorar y ampliar la cobertura de servicios de manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad. [15]

5.5. Principales actividades, operaciones e instalaciones

El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquia San Joaquín realiza sus actividades en su edificio, ubicado en la calle Carlos Arízaga Vega s/n Junto a la Unidad Educativa San Joaquín, cuenta con el teléfono 074-177-695 y su página web es http://gadsanjoaquin.gob.ec[16]

Para el cumplimiento de sus objetivos, cuenta con el siguiente personal: Presidente, Vicepresidente, Vocales, Asesor Técnico, Asesor Legal, Secretaria tesorera, auxiliar contable, auxiliar de servicios y, conserje.[17]

La Unidad Administrativa-Financiera del GAD Parroquial San Joaquín se encuentra integrada por la Secretaria-Tesorera quien ejecuta y registra el gasto a base de la autorización y orden del gasto del Presidente y la auxiliar contable.

Para el desarrollo de sus actividades financieras se basa en la Normativa del Sistema de Administración Financiera, Manual de Contabilidad Gubernamental, las Normas Técnicas de Presupuesto, Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental, Normas Técnicas de

[15] Art.8 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015
[16] http://gadsanjoaquin.gob.ec
[17] Art.40 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015

Tesorería, Clasificador Presupuestario de Ingresos y Gastos del Sector Público y el Catálogo General de Cuentas, y Normas de Control Interno.

5.6. Principales políticas y estrategias institucionales

De acuerdo al Código Orgánico Institucional se adoptarán las siguientes políticas de trabajo:

- Concertación con los diferentes actores sociales, para el logro de una participación efectiva en el desarrollo de la Parroquia.
- Realizar una buena gestión para dotar al GAD Parroquial, de una infraestructura administrativa, material y humana que permita receptar y procesar adecuadamente los efectos de la descentralización.
- Fortalecer el desarrollo parroquial, a base de un óptimo aprovechamiento de los recursos y esfuerzos sostenidos para mejorar e incrementar los ingresos de recaudación propia, por medio de tasas, y auto gestión administrativa, mediante actos legislativos parroquiales.
- Preservar y controlar los intereses parroquiales y ciudadanos con la finalidad políticas institucionales.
- Trabajar en equipo y con liderazgo, para la búsqueda constante de los más altos niveles de rendimiento, a efectos de satisfacer con oportunidad las expectativas ciudadanas, a base de concertación de fuerzas y de compromisos de los diferentes sectores internos de trabajo: Normativo, Ejecutivo, de Apoyo y Operativo; en consecuencia, dinamismo y creatividad de las autoridades y servidores para lograr una sostenida y equilibrada participación y apoyo mutuo, como la base del mejor enfrentamiento de problemas y soluciones.
- Identificar y solucionar los problemas prioritarios de la comunidad en búsqueda de las soluciones en el marco de sus competencias exclusivas y concurrentes de manera adecuada.
- Los funcionarios, dignatarios y empleados, tienen la obligación de rendir cuenta de sus actos a sus superiores jerárquicos, en lo referente a sus deberes.[18]

5.7 Monto de recursos examinados

Para el cumplimiento de sus actividades administrativas y financieras, el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, contó con los siguientes recursos económicos:

[18] Art.7 ORGÁNICO FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-DE-SAN-JOAQUIN.pdf, aprobado el 25 de febrero de 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

Año	Ínfima Cuantía	Menor Cuantía	Subasta Inversa Electrónica	Licitación	Total	
2016	152698.3	83439.24	-	-	236137.54	
TOTAL	152698.3	83439.24	**-**	**-**	**236137.54**	

Elaborado por: John Calderón

Fuente: Portal de compras públicas año 2016

5.8 Funcionarios Principales

Constan en Anexo 1

6. Principales Políticas Contables

a) Bases de Presentación

El registro de las operaciones financieras del GAD Parroquial San Joaquín, se ejecuta a través del sistema contable Naptilus, proporcionado por HARDSOFT DEL ECUADOR CÍA. LTDA.

El programa SICG, genera reportes diarios, mensuales, trimestrales y anuales; de la información financiera, contable y presupuestaria, es reportado a la Subsecretaria de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Economía y Finanzas, a través de un archivo digitalizado y validado en la herramienta SIGEF Integrador, de igual manera se reporta la información mensual y semestral en forma impresa y digital (Cd), tanto al Ministerio de Economía y Finanzas y a la SENPLADES, para el respectivo seguimiento y control.

El sistema SICG, se encuentra integrado por los siguientes módulos:

- **Activos Fijos**. Para el control de artículos; control por departamentos; ingreso de activos fijos; baja de activos; ventas de activos; calcular depreciación tanto individual y en grupo; contabilización de la depreciación de manera mensual y anual; y la presentación de informes;
- **Contabilidad**. Control de las asignaciones presupuestarias; aumento y recorte del presupuesto; para la apertura del ejercicio correspondiente; competencias, proyectos y transferencias; certificaciones presupuestarias; diario general integrado; para el control y registro de asientos contables y saldo de cuentas; control de las partidas presupuestarias; el plan de cuentas; e informes.
- **Inventarios**. Control de productos; control de entrada y salida de productos; control de cálculo de kardex; control de personas responsables; e informes.
- **Rol de pagos**. Control de personal de planta administrativa; control personal contratado; control de % de IR; y control de SPI.
- **Proveedores**. Control de ingreso de proveedores; movimiento de proveedores; y control SPI.
- **Bancos**. Control de Bancos Comerciales; movimiento de bancos; Control de cálculo de saldos; Conciliación Bancaria; contabilización de Notas de Débito; e informes. Los desembolsos se ejecutan a través del sistema de pagos interbancarios SPI-SP, tanto para pagos a proveedores como de las remuneraciones.

b) Método Contable

El Sistema Contable implantado por la entidad se basa en los lineamientos del Manual General de Contabilidad Gubernamental y en los Principios y Normas Técnicas de Contabilidad aplicables al Sector Público, emitidas por el Ministerio de Finanzas mediante Acuerdo 447, de R.O. 259, de 24 de enero de 2008. y sus reformas.

Se aplica el método devengado, es decir, se registra contablemente los derechos monetarios que se generan en la transacción contable en Cuentas por Cobrar y las obligaciones monetarias en Cuentas por Pagar, independientemente de la recepción o erogación inmediata o futura de recursos económicos.

El reconocimiento de los hechos económicos se encuentra registrado contablemente en los Comprobantes de Egreso, que son impresos cuando los trámites de las transacciones se han

legalizado con el correspondiente pago a los proveedores; los documentos financieros están debidamente archivados en la oficina administrativa de la entidad de manera secuencial.

7. Grado de Confiabilidad de la Información Financiera, Administrativa y de Operación

El programa de contabilidad produce la siguiente información: Diario general, mayores generales, balance de comprobación, estado de resultado, estado de situación financiera, cedulas presupuestaria, estado de ejecución presupuestaria, estado de flujo de efectivo

La información financiera es procesada a través del diario general integrado, siendo la Secretaria-Tesorera quien genera los asientos contables procesando en el sistema contable automatizado con la correspondiente aplicación presupuestaria.

Los ingresos por transferencias del Gobierno Central a los GADs parroquiales, se determinan en el COOTAD y sirven para financiar gastos Corrientes, de Inversión, y de Capital.

Respecto a los ingresos de autogestión, éste comprende el arriendo de bóvedas en el cementerio.

Los Gastos, se sustentan con los comprobantes de egreso que se encuentran cronológicamente numerados y de acuerdo a la fecha que fueron emitidos, previo a esto se recepta la documentación que sustenta el gasto (facturas, informes, procesos, otros, control previo), es revisado y registrado en los auxiliares respectivos por la Secretaria-Tesorera, antes de su pago.

Para la contabilización de los ingresos se registra contablemente en el diario general y para los egresos se sustenta con el comprobante de pago respectivo, que se encuentra cronológicamente numerado y que son emitidos en formato excel previo a registrar en el diario general, utilizando el método del devengado.

Las cuentas bancarias que mantiene el GAD Parroquial San Joaquín son las siguientes:

- Banco Central del Ecuador Cuenta T No. 3220040
- Banco de Guayaquil Cuenta Rotativa de Ingresos No. 1074507294

PPE
11 -29

8. Sistema de información computarizado

Para el procesamiento de la información que genera los servidores disponen de ocho equipos de computación dispuestos de la siguiente manera:

- Un computador de escritorio que utiliza la Secretaria Tesorera en la que mantiene el programa contable Naptilus y procesa la información para el Ministerio de Finanzas, Banco Central del Ecuador, SRI.
- Un computador de escritorio para la auxiliar contable
- Un computador de escritorio para los vocales del GAD parroquial.
- Un computador portátil de uso del Presidente quién autoriza las transacciones del BCE.
- Un computador de escritorio para el asesor legal
- Un computador de escritorio para el asesor jurídico
- Un computador portátil de uso del Arquitecto del GAD parroquial
- Un computador para RR.PP. Proyectos

9. Puntos de Interés para el examen especial

Los principales puntos de interés que deberán ser considerados en la planificación específica de la auditoria son:

- Contrato de consultoría publicado en ínfima cuantía por el valor de 30 000,00 USD
- Análisis de servicios profesionales publicados en el portal de ínfima cuantía por concepto de asesoría legal, asesoría técnica, fisioterapia, entrenamiento de fútbol y, monitor de entrenamientos de fútbol
- Contrato de construcción de cancha publicado por ínfima cuantía por un valor de 36 879,08 USD.
- Mantenimiento vial por un valor de 83,439.24 USD.

10. Resultados de la evaluación de control interno

Los resultados de la evaluación de control interno son los siguientes:

- Publicaciones que superan el monto de ínfima cuantía.
- Adquisiciones efectuadas por ínfima cuantía no se encuentran publicadas en todo el periodo de alcance de auditoría.
- Facturas publicadas por varios items

Anexo 2(evaluación de control interno)

11. Identificación de los componentes importantes a ser analizados; Objetivos específicos

En la planificación preliminar y específica se ha determinado los siguientes componentes a ser examinados:

Componente. - Procedimientos de contratación, adquisición, recepción de bienes, prestación de servicios.

Objetivos Específicos:

- Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública en los procesos de adquisiciones de bienes, servicios, efectuados por la Entidad.
- Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados.
- Verificar que los bienes adquiridos se receptaron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales.

12. Plan de Muestreo

INFIMAS CUANTIAS

Universo de la Muestra: 165 procesos de adquisición por ínfima cuantía por un valor de 152698,31

Unidad de muestreo. - Comprobantes de egreso y facturas.

Estratificación de la muestra.

Las adquisiciones de bienes y servicios efectuados por infirma cuantía que se generaron en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, se analizarán, tomando como unidad de muestreo los procesos efectuados bajo las diferentes modalidades publicados en el portal de compras públicas en el año 2016.

Muestra: 14 procesos de adquisición por ínfima cuantía

Anexo 3

Procesos de contratación

Universo de la Muestra: 1 procesos de contratación por un valor de $83 439,24 USD.

Modalidades de contratación	**Número de procesos ejecutados por la entidad**	**Monto USD**
MCO-GADPSJ-001-2016	1	$83,439.24
Universo	**1**	**83,439.24**

Anexo 3

13. Matriz de evaluación de riesgos de auditoría

La matriz de evaluación y calificación de riesgos preliminar y específica se presenta en Anexo 2.

14. Programas de Auditoría

Los correspondientes programas de auditoría, para cada componente, se presentan en el Anexo 4.

15. Recursos humanos materiales y distribución del Tiempo

Recurso Humano:

Para la realización del examen se requiere 20 semanas, Jefe de Equipo. Según el cronograma establecido, se tiene previsto culminar el trabajo hasta el 2 de agosto de 2018, de acuerdo a la siguiente distribución:

RESPONSABLE	**ACTIVIDADES**	**TIEMPO** **SEMANAS**	**Siglas a utilizar**
Ing. Ximena Ruilova **Supervisora**	Planificación Preliminar, Específica, Comunicación de resultados provisionales. Análisis procedimientos de contratación, adquisición, recepción de bienes y prestación de servicios. Revisión Comunicación de resultados Redacción de comentarios, conclusiones, recomendaciones Lectura borrador informe	20	
	SUBTOTAL	**20**	

John Calderón **Jefe de Equipo**	Planificación Preliminar, Específica; Notificaciones por Inicio Examen, Evaluación de Control Interno, comunicación de resultados provisionales	12	
	Análisis procedimientos de contratación, adquisición, recepción de bienes y prestación de servicios	6	
	Redacción de comentarios, conclusiones, recomendaciones Convocatoria a lectura borrador informe Acta a lectura de borrador informe Lectura borrador informe	2	
	SUBTOTAL (SEMANAS)	**20**	

Recursos materiales y financieros:

Suministros para la ejecución del examen

Elaborado por: Revisado por:

John Calderón Ing. Ximena Ruilova

JEFE DE EQUIPO **SUPERVISOR**

ANEXO 1

SERVIDORES RELACIONADOS

Nombres y Apellidos	**Cargo Desempeñado**	**Período de Actuación**	
		Ingreso	**Salida**
Berrezueta Bojorque Wellington Martín	Presidente	15/5/2014	Continúa
Vásquez Quezada Olga Piedad	Vicepresidente	15/5/2014	Continúa
Baculima Alvarracín Jorge Hernán	Vocal	15/5/2014	Continúa
Mejía Sánchez José Humberto	Vocal	15/5/2014	Continúa
Burbano Serrano José Pablo	Vocal	15/5/2014	Continúa
Suárez Contreras Elva Cecilia	Secretaria Tesorera	1/9/2011	Continúa
Vélez Chazi María Belén	Auxiliar Contable	1/3/2012	Continúa
Gómez Macías Abelardo Vicente	Servicios Generales	4/2/2011	Continúa
Bautista Álvarez Jorge Vicente	Conserje	3/1/2013	Continúa
Naranjo Naranjo Edgar Dario	Asesor Técnico	4/5/2010	Continúa
Mendieta Quito Diego Esteban	Asesor Técnico	2/1/2014	Continúa
Cajas Suárez Johnny Fernando	Asesor Jurídico	3/8/2015	Continúa

ANEXO 2

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIA SAN JOAQUIN

E.E. A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL CONTRACTUALES Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

EVALUACIÓN DEL NIVEL DE CONFIANZA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - RIESGO DE CONTROL					
COMPONENTE			**RESPUESTA**		**DESCRIPCIÓN**
	BASE LEGAL Y NORMATIVA	**PT**	**SI/NO**	**CALIF**	**OBSERVACIONES**
	PROCEDIMIENTOS PRECONTRACTUALES .- LOSNCP	**10**		**9**	
1	Para la adquisición de bienes y servicios, incluidos los de consultoría, la entidad, se ha sujetado a los distintos procedimientos de selección de conformidad a la naturaleza y cuantía de la contratación, los términos y condiciones establecidas en la LOSNCP su reglamento y a resoluciones emitidas por el INCOP.	1	**si**	1	
2	Para la adquisición de bienes solicitados por la entidad, obras y/o servicios, la entidad ha elaborado los pliegos pertinentes, utilizando de manera obligatoria los modelos de pliegos del Instituto Nacional de Contratación Pública, que apliquen según el procedimiento de contratación a utilizar.	1	**Si**	1	
3	Para la elaboración de los pliegos y que éstos se ajusten a los requerimientos y especificaciones técnicas acordes a las necesidades de servicio. Éstos fueron realizados bajo los criterios de austeridad, eficiencia, eficacia, transparencia, calidad, economía y responsabilidad ambiental, social; y aprobados por la maxima autoridad?	1	**Si**	1	Se aprueba con resolución

4	La Entidad, cuenta con manuales o instructivos internos que regulen las adquisiciones de ínfima cuantía.	1	**No**	0	Se rigen directamente bajo el cootad y losep debido a la naturaleza de la entidad presupuesto 246020
5	Qué sistemas informáticos se encuentran implementados en el área, para el ingreso al portal de compras públicas, cuantos y qué servidores cuentan con las claves, que controles se han implantado, que instancia directiva de la Entidad le asignó el uso de ésta? Art. 36 LOSNCP.	1	**Si**	1	Las claves lo tienen la secretaria tesorera, el presidente y el técnico,no hay ningun sistema particular
6	Han existido casos en los que se ha procedido a negar la adquisición de bienes y servicios solicitados, por no haber seguido el proceso de adquisiciones previsto en la Entidad?	1	**Si**	1	No ha existido inconvenientes
7	Se han establecido controles para no proceder a adquirir bienes y servicios, con personas que conforme a la LOSNCP y su reglamento se encuentran incursos dentro de las inhabilidades y prohibiciones para contratar. Art. 24 de la LOSEP número 24. Art. 60 del Reglamento de LOSNCP, como los efectua?	1	**Si**	1	
8	Conoce usted si para la adquisición de bienes y servicios solicitados por la Entidad, el proceso de adquisición fue efectuado únicamente por el área de compras públicas.	1	**Si**	1	El técnico maneja las compras públicas y el portal de c.publicas, la secretaria tesorera se encarga de las infimas cuantías

9	Ha implementado medidas de control para que todos las compras de bienes y servicios requeridos por GAD de San Joaquin sean efectuados conforme la LOSNCP, es decir que se realicen a través del área de compras públicas.	1	**Si**	1	Únicamente el tecnico realiza esta actividad
10	Se remite trimestralmente al organismo nacional responsable de la contratación pública , un informe sobre el número de contrataciones realizadas por ínfima cuantía, así como los nombres de los contratistas.Art. 52.1 LO**R**SNCP 01oct2013	1	**Si**	1	Se remite trimestralmente el respectivo informe de acuerdo al formato de la losep
	Resolución INCOP 048-2011 de 2011-05-02 al 30-05-2012; y 062-2012 de 2012-05-30.- Casuística del uso de procedimiento de Ínfima Cuantía.	**8**		**4**	
11	Para la adquisición de bienes y servicios, que por sus caranterísticas y monto corresponde a ser adquirido a través de procesos de ínfima cuantía, se verificó que éstos no constituyan un requerimiento constante y concurrente durante el ejercicio fiscal y que bien puediera haber sido consolidado para constituir una sola contratación que supere el coeficiente del monto establecido.- Art. 1	1	**Si**	1	Siempre se verifica en el presuepuesto, en el pac se describe que procesos seran aplicados por ínfima cuanía
12	En el caso de adquisición de "Alimentos y Bebidas"; y, repuestos y accesorios, el cálculo de la cuantía para compra se la efectuó en forma individual para cada compra y no para el total de período. Art. 2	1	**No**	0	Se lo hace en base al total del año

13	Se ha considerado el pago de las primas de seguros, a través de mecanismos de ínfima cuantía.- Qué seguros Art. 3	1	**Si**	1	
14	En el caso de ejecución de obras se han considerado adquisiciones de ínfima cuantía únicamente de aquellos rubros que contribuyan a la reparación, refacción, remodelación, adecuación o mejora de una construcción o de una infraestructura ya existente. Art. 4	1	**No**	0	
15	En el caso anterior; Obras, se ha considerado para el cálculo del monto de infima cuantía, el monto total de todas las actividades que deban realizarse sobre la construcción o infraestructura existente; y no, en forma individual por cada interención.?. Art. 4	1	**No**	0	
16	Se ha excluído de las adquisiciones de ínfima cuantía, la contratación de servicios de consultoría Art. 5	1	**No**	0	Los contratos de consultoría lo hacen por contratación directa
17	Se ha determinado como política la obtención de por lo menos tres proformas, previamente a definir al proveedor con quien se realizará la contratación?. Art. 7	1	**Si**	1	

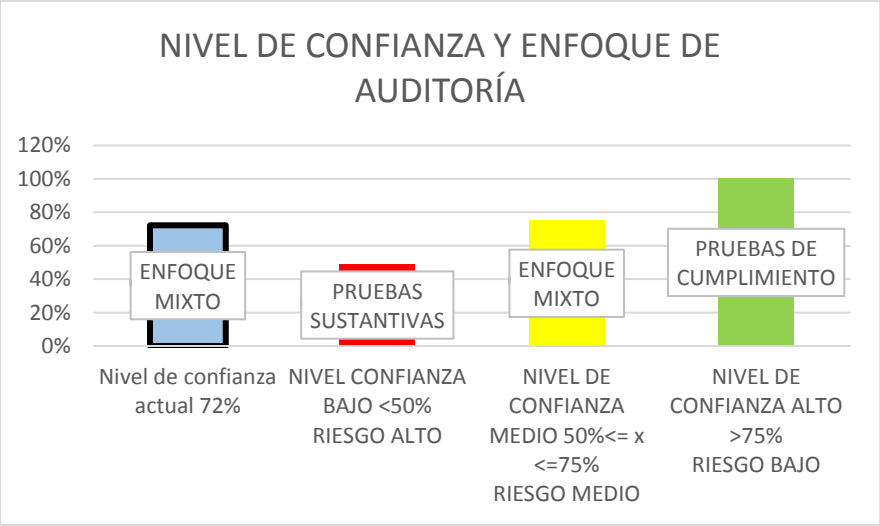
18	Las contrataciones realizados a través del proceso de ínfima cuantía, han sido publicados en el Portal de Compras Públicas, durante el transcurso del mes en el cual se realizaron las contrataciones.	1	**Si**	1	Se sube mensual y se reporta trimestralmente

AB. WELLINGTON BERREZUETA BOJORQUE
PRESIDENTE
DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

PARAMETROS DE CALIFICACÍON	SEMÁFORO RIESGO	SEMÁFORO CONFIANZA	ENFOQUE
1-49% Riesgo Alto - Confianza bajo			SUSTANTIVO
50-75% Riesgo Moderado - Confianza Media			MIXTO-DOBLE PROPÓSITO
70-100% Riesgo Bajo - Confianza Alta			CUMPLIMIENTO

MATRIZ DE CALIFICACION DE NC Y RI					
COMPONENTE	NC	SEMAFORO	NR	SEMAFORO	ENFOQUE
Ambiente de Control	72,00%		28,00%		MIXTO-DOBLE PROPÓSITO



MATRÍZ DE CALIFICACIÓN DE RIESGOS Y ENFOQUE DE LA AUDITORÍA

COMPONENTES Y AFIRMACIONES	RIESGOS	CONTROLES CLAVE	PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO	PRUEBAS SUSTANTIVAS
Veracidad: Las adquisiciones son efectuadas de acuerdo a los lineamientos establecidos en la LOSNCP, reglamento y resoluciones del SERCOP Integridad; Contabilizado y Acumulado: Todas las transacciones de gastos por adquisiciones de bienes, servicios, y consultoría se encuentren registradas contablemente, sustentados en la documentación suficiente, competente, pertinente. **Calculado y Valuado:** Los valores que corresponden a erogaciones por adquisiciones de bienes y servicios, se encuentren registrados por el importe real de su adquisición.	**RI: moderado** Transacciones de ínfima cuantía montos considerables. **RC: moderado** Adquisiciones de bienes y servicios montos significativas. Publicación de los Procesos de adquisiciones en portal de compras públicas no fueron realizadas oportunamente. Para la adquisición de bienes y servicios por ínfima cuantía se aplicó casuística emitida por el SERCOP.	Sistema Nacional de Compras Públicas, para las adquisiciones y proceso de contratación. Certificación presupuestaria de Secretaría Tesorera. Secretaria Tesorera realiza los procesos de adquisiciones mediante el portal de compras públicas. Adquisiciones de ínfima cuantía se publican en el portal de compras públicas.	Verifique en base a una muestra de 14 procedimientos si los procesos de adquisición de bienes y servicios se encuentran respaldados con la documentación correspondiente.	Analice los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo la modalidad de ínfimas cuantías, y determine si los requerimientos fueron constantes y recurrentes. De la muestra determinada, verifique que se encuentren correctamente publicadas en el portal de compras públicas. Analizar los contratos que se subieron al portal de ínfima cuantía y superan el monto establecido por la ley Verificar a través de una constatación física si las facturas publicadas en el portal de compras que se repiten varios ítems suman el mismo valor de la factura Verificar que todas las adquisiciones realizadas por la entidad en el año 2016 hayan sido publicadas Realice un análisis a las adquisiciones por servicios profesionales de: asesoría legal, asesoría técnica, fisioterapia, entrenamientos de fútbol, monitor de entrenamientos de fútbol. Verificar de una muestra de 10 adquisiciones por catálogo electrónico que se encuentre con la documentación correspondiente Analizar los procedimientos de contratación

PPE
24 - 29

ANEXO 3

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

PLAN DE MUESTREO

PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Plan de muestreo: Para la aplicación del análisis a los procesos de compras públicas se aplicará una muestra en base al juicio profesional del auditor. Debido a la existencia de considerable cantidad de documentación sustentatoria, independientemente del monto de las adquisiciones efectuadas por la unidad requiriente, se tomará en cuenta para la muestra las transacciones cuyos montos sean representativos.

UNIVERSO DE LA MUESTRA

Tipo de procedimiento	**Ínfima Cuantía**	**Menor Cuantía**	**Subasta Inversa Electrónica**	**Licitación**	**Total**
Número de procesos	165	1	-	-	**236137.54**
Monto en USD	$152.698,30	$ 83.439,24	-	-	236137.54

Unidad de muestreo. - Comprobantes de egreso y facturas.

COMPRAS REALIZADAS POR ÍNFIMA CUANTÍA

Muestra: 14 procedimientos

Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	Objeto de Compra	Valor	Cantidad	Valor
176	12/1/2016	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT			$ 30.000,00
237	21/1/2016	ASESORIA LEGAL ENERO 2016			$ 800,00
860	19/2/2016	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.			$ 36.879,08
1001	7/3/2016	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.			$ 950,00
91	11/3/2016	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.			$ 512,00
201	27/4/2016	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA CUBIERTA DEL GAD PARROQUIAL.			$ 1.046,96
225	19/5/2016	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.			$ 3.043,48

PPE
26 -29

12664	20/5/2016	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	$ 71,42
51	25/5/2016	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	$ 1.750,00
102	27/6/2016	MONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA DEL CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	$ 5.800,00
15	2/8/2016	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	$ 650,00
1421	20/9/2016	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	$ 4.400,00
451	28/10/2016	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	$ 1.086,00
129	22/11/2016	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	$ 2.830,00
		Suman	$ 59.818,94

COMPRAS REALIZADAS POR MENOR CUANTÍA

Muestra: 1 proceso de adquisición

PROCESO	DESCRIPCIÓN	ESTADO	MONTO	
MCO-GADPSJ-001-2016	Mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2015	Finalizada	$83,439.24	

MARCAS:

√ Verificado

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016

COMENTARIO: Para el análisis de los diferentes procedimientos de compras públicas se consideró hacer una muestra en base al monto de las diferentes transacciones para el caso de las compras por ínfima cuantía. En tal razón se escogió una muestra de 14 compras con montos significativos de los diferentes meses del periodo 2016. Para el caso de la compra por menor cuantía se consideró analizar el 100% del monto, es decir 83,439,24 USD.

PPE
28 - 29

ANEXO 4

PROGRAMA DE AUDITORÍA						
ENTIDAD:	Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín	**RUBRO O AREA:**	Procedimientos De Contratación, Adquisición De Bienes y Servicios			
PROVINCIA	Azuay	**AUDITOR**	John Calderón			
CIUDAD	Cuenca	**PERIODO**	2016-01-01 AL 2016-12-31			
PARROQUIA	San Joaquín					
No.	**PROCEDIMIENTOS**		**TIEMPO**		**ELAB. POR**	**REF/PT**
			ESTIMADO	**REAL**		
OBJETIVO GENERAL						
Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.						
	PROCEDIMIENTOS					
	CUMPLIMIENTO					
1	Verifique en base a una muestra de 14 procedimientos si los procesos de adquisición de bienes y servicios se encuentran respaldados con la documentación correspondiente.				**JCCP**	**C1**
	SUSTANTIVAS					
2	Analice los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo la modalidad de ínfimas cuantías, y determine si los requerimientos fueron constantes y recurrentes.				**JCCP**	**C2**
3	De la muestra determinada, verifique que se encuentren correctamente publicadas en el portal de compras públicas.				**JCCP**	**C3**
4	Analizar los contratos que se subieron al portal de infimas cuantia y superan el monto establecido por la ley				**JCCP**	**C4**
6	Verificar a traves de una constatacion fisica si las facturas publicadas en el portal de compras que se repiten varios items suman el mismo valor de la factura				**JCCP**	**C5**
7	Verificar que todas las adquisiciones realizadas por la entidad en el año 2016 hayan sido publicadas				**JCCP**	**C6**

8	Realice un análisis a las adquisiciones por servicios profesionales de: asesoría legal, asesoría técnica, fisioterapia, entrenamientos de fútbol, monitor de entrenamientos de fútbol.			**JCCP**	**C7**
9	De una muestra de adquisiciones por catálogo electrónico verifique que cuentan con su respectiva documentación de sustento y cumplan con los convenios marco.			**JCCP**	**C8**
10	Analizar los procedimientos de contratación			**JCCP**	**C9**
	TOTAL DÍAS ASIGANDO AL PROGRAMA				

C.1
1 -27

3.2 Ejecución

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

ÁNALISIS DE ÍNFIMAS CUANTÍAS

PERÍODO DEL 1 DE ENERO DE 2014 AL 30 DE ABRIL DE 2017

Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Valor total factura	Tipo de Compra	Oficio u Orden de requisición	Fecha	Servidor Solicitante de adquisición	Certificacion presupuestaria	Numero Proformas	Comprobante retencion	MARCAS
237	2016-01-21	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	$800,00	Otros Servicios	-	-		510510	No hay	001-001-000000104	√S
1001	2016-03-07	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	1	$950,00	Otros Servicios	-	-		5302050	No hay	001-001-000000135	√S
91	2016-03-11	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.	1	$512,00	Alimentos y Bebidas	OFICIO N.003 PRES-GADSJ-2016	2016-01-08	Dr. Wellington Berrezueta	730801	No hay	001-001-000000138	√S
71	2016-05-04	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	1	$500,00	Otros Servicios	-	-		710510	No hay	001-001-000000159	√S
225	2016-05-19	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	1	$3.043,48	Otros Bienes	-	-		530205	1	001-001-000000164	√S
12664	2016-05-20	VERA VASQUEZ SANTIAGO PAUL	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	2	$71,42	Otros Bienes	COMPRA No.004-2016-GADSJ	2016-05-19	Dr. Wellington Berrezueta	840107	3	001-001-000000167	√S
51	2016-05-25	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	1	$1.750,00	Otros Servicios	COMPRA No.002-2016-GADSJ	2016-05-13	Dr. Wellington Berrezueta	530205	3	001-001-000000168	√S
330	2016-06-15	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	85	$4.045,00	Otros Servicios	-	-	-	750105	No hay	001-001-000000178	√S

C.1
2 -27

59348	2016-07-05	AYALA VELEZ ROSA ELENA	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS DEL BIOCORREDOR SEGUN EL PEV.	10	$400,51	Otros Bienes	OCOMPRA No.007-2016-GADSJ	2016-07-01	Dr. Wellington Berrezueta	730811	2	001-001-00000182	√S
4003	2016-07-26	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICEKTS AEREOS A QUITO.	1	$94,15	Otros Servicios	-	-	-	-	No hay	001-001-000000197	√S
15	2016-08-02	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	1	$650,00	Otros Servicios	-	-	-	710510	No hay	001-001-000000201	√S
1421	2016-09-20	AGENCIA DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO ALISTOURS CÍA.LTDA	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	1	$4.400,00	Otros Servicios	-	-	-	730299	3	001-001-000000224	√S
428	2016-10-03	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	1	$1.086,00	Otros Servicios	-	-	-	510510	No hay	001-001-000000227	√S
129	2016-11-22	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	1	$2.830,00	Otros Bienes	OCOMPRA No.012-2016-GADSJ	14/10/2016	Dr. Wellington Berrezueta	730219	3	001-001-000000260	√S

C.1
3 -27

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
ÁNALISIS DE ÍNFIMAS CUANTÍAS
PERÍODO DEL 1 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Nro. Factura	Fecha emision	Razón Social	Base imponible	Iva	Total Factura	Retencion Impuesto renta	Retencion Iva	Valor a pagar	MARCAS
237	2016-01-21	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	$800,00	$96,00	$896,00	$80,00	$96,00	$720,00	√S
1001	2016-03-07	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	$950,00	$114,00	$1.064,00	$19,00	$79,80	$965,20	√S
91	2016-03-11	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	$512,00	$0,00	$512,00	$10,24	-	$501,76	√S
71	2016-05-04	MARIA ELISA NIEVES MEZA	$500,00	-	$500,00	$50,00	-	$450,00	√S
225	2016-05-19	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	$3.043,48	$365,22	$3.408,70	$243,48	$365,22	$2.800,00	√S
12664	2016-05-20	VERA VASQUEZ SANTIAGO PAUL	$629,46	$75,54	$705,00	$6,29	$22,66	$698,71	√S
51	2016-05-25	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	$1.750,00	$210,00	$1.960,00	$35,00	$147,00	$1.778,00	√S

C.1
4 -27

330	2016-06-15	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	$4.045,00	-	$4.045,00	$40,45	-	$4.004,55	√S
59348	2016-07-05	AYALA VELEZ ROSA ELENA	$400,51	$56,07	$456,07	$4,01	$16,82	$435,75	√S
4003	2016-07-26	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	$94,15	$1,23	$95,38	$0,18	$0,86	$94,35	√S
15	2016-08-02	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	$650,00	$91,00	$741,00	$52,00	$91,00	$598,00	√S
1455	2016-10-26	AGENCIA DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO ALISTOURS CÍA.LTDA	$4.400,00	$112,00	$4.512,00	$88,00	$78,40	$4.329,60	√S
451	2016-10-28	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	$1.086,00	$152,04	$1.238,04	$108,60	$152,04	$977,40	√S
129	2016-11-22	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	$2.830,00	$396,20	$3.226,20	$28,30	$118,86	$3.079,04	√S

MARCAS:	√S Verificado y revisado con documentación sustentatoria	**Elaborado por**: JCCP **Fecha**: 2018-03-22 **Revisado por:** XCRB **Fecha:** 2018-03-22
FUENTE:	Portal de	
COMENTARIO:	Del análisis hecho a una muestra de 14 adquisiciones, se evidencia que los procesos de ínfima cuantía del período analizado, constan con la documentación correspondiente de sustento que son: factuta, orden de compra, certificación presupuestaria, proformas , comprobante de retención y, comprobante de pago	

C.1
6 -27

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	51	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)

Buscar | Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	51	2016-05-25	96220.02.1	SERVICIOS DE PRODUCCION Y PRESENTACION PARA REPRESENTACIONES ARTISTICAS LUZ Y SONIDO	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	1	1750	1750	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

todo

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS PARA AMPLIFICACIÓN Y ESCENARIO PARA LAS FIESTAS EN HONOR A LA VIRGEN MARÍA AUXILIADORA DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN

En la parroquia San Joaquín a los 12 días del mes de mayo de 2016, comparecen a la celebración del presente contrato por una parte el **ABG. WELLINGTON BERREZUETA BOJORQUE** Presidente del Gobierno Parroquial de San Joaquín; a quien en adelante se le denominará CONTRATANTE, y, por otra parte el **SR. MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA** representante de **LA COORPORACÍON.** Con número de **RUC: 0104478474001** a quien en adelante se lo denominara CONTRATISTA, a efecto de celebrar el presente contrato, al tenor de las siguientes cláusulas.

PRIMERA ANTECEDENTES.- El Gobierno Autónomo descentralizado Parroquial de San Joaquín enmarcado en lo que dispone el **Art. 238.-** Los gobiernos autónomos descentralizados gozará de Autonomía política, administrativa y financiera, y se regirán por los principios de solidaridad, subsidiariedad, equidad interterritorial, integración y participación ciudadana. En ningún caso el ejercicio de la autonomía permitirá la secesión del territorio nacional.
Constituyen gobiernos autónomos descentralizados las juntas parroquiales rurales, los concejos municipales, los concejos metropolitanos, los consejos provinciales y los consejos regionales.
El GAD Parroquial de San Joaquín en post del rescate al patrimonio intangible que tiene la parroquia y en concordancia con el Art. 3 de la constitución de la República del Ecuador numeral 7. Proteger el patrimonio natural y cultural del país. En concatenación con Art. **21** de la carta magna manifiesta "Las personas tienen derecho a construir y mantener su propia identidad cultural, a decidir sobre su pertenencia a una o varias comunidades culturales y a expresar dichas elecciones; a la libertad estética; a conocer la memoria histórica de sus culturas y a acceder a su patrimonio cultural; a difundir sus propias expresiones culturales y tener acceso a expresiones culturales diversas.

SEGUNDA: OBJETO DEL CONTRATO.-Por medio del presente instrumento, el Contratista EL **SR. MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA** se compromete para con el Gobierno Parroquial de San Joaquín a prestar sus servicios a entera satisfacción de:

- SONIDO AEREO LINE ARRAY
- LUCES LED PARA ESCENARIO
- LUCES ROBOTICAS
- CAMARA DE HUMO
- PASARELA 5*1.22M.
- PANTALLA LED 3*2M
- TARIMA CON TECHO DE 6X5M.

c1

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

Es parte integrante de este contrato la presentación de la propuesta, en base a las cuales el Contratista preparo y presento su oferta y en los que se detallan las labores, trabajos, materiales, personal equipo y herramienta que debe aportar para la prestación del servicio.

TERCERA: MONTO DEL CONTRATO.-

El costo de los servicios de es de MIL NOVECIENTOS SESENTA CON 00/100 $1.960,00 incluido el valor del IVA el pago se efectuara mediante transferencia a la Cuenta de Ahorros No.1044230877 del Banco del Pacifico que mantiene el Contratista. Estos valores serán cancelados de la partida presupuestaria 53.02.05 denominada "Espectáculos Culturales y Sociales."

CUARTA: FORMA DE PAGO.- Como anticipo se realizará la transferencia del 50% del monto total del contrato y el 50% restante se transferirá contra entrega de la factura correspondiente.

QUINTA: PLAZOS.-

El presente contrato tendrá una duración de 5 días laborables por el servicio.

SEXTA: GARANTÍA

Por cuanto el pago se lo realizará contra entrega-recepción de culminación del servicio, no se solicitará ningún tipo de Garantía.

SEPTIMA: MODALIDAD DE EJECUCIOÓN Y COMPROMISOS.-

La prestación de los servicios estará a cargo del Contratista quien proveerá todos los equipos, a satisfacción del contratante.

Se aclara que el Contratante no adquiere responsabilidad laboral con el Contratista o terceros de ninguna índole con relación a la ejecución de los servicios contratados.

OCTAVA: TERMINACIÓN DEL CONTRATO.-

- Por cumplimiento total de estas obligaciones.
- Por mutuo acuerdo de las partes.
- Por declaración unilateral por cualquiera de las partes en caso de incumplimiento contractual de las partes.

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

NOVENA: DOCUMENTOS DEL CONTRATO

- COPIA DE CEDULA O RUC
- COPIA DE CUENTA CORRIENTE DEL CONTRATISTA

DÉCIMA: RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS.-

Por acuerdo entre las partes y en caso de suscitarse controversias que no hayan podido ser superadas por las partes de manera amigable y dentro del ámbito administrativo, estas se someten al procedimiento de mediación y arbitraje previsto en la ley, mismo que se ventilará ante el Centro de Mediación y Arbitraje de la Procuraduría General de Estado, comprometiéndose a aceptar y cumplir el laudo arbitral que se expida en Derecho.

DECIMA PRIMERA: ACEPTACIÓN.-

Las partes comparecientes aceptan todas y cada una de las estipulaciones acordadas en el presente contrato, para cuya constancia firman en dos ejemplares de igual tenor y efecto.

GAD San Joaquín

Abg. Wellington Berrezueta Bojorque
Presidente Del GAD Parroquial San Joaquín

Sr. Manuel Rolando Lojano Sigcha
CONTRATISTA

C.1
10 -27

ASTRO EVENTOS

Lojano Sigcha Manuel Rolando

Dir.: El Valle Sector El Despacho
*Telf.: 0995588528 * Cuenca - Ecuador*

RUC: 0104478474001 Aut. SRI: 1118845671

FACTURA SERIE 001 -001- 000000051

Señor (es): GAD Parroquial de San Joaquín
RUC / C.I.: 0160026070001 Telf.: 4177695
Dirección: Carlos Arizaga Vega s/n
Fecha de Emisión: 25 de mayo de 2016

CANT.	DESCRIPCION	P. UNIT.	P. TOTAL
1	Sonido, luces y amplificación en el evento de elección Cholita San Joaquín		1750,00

SUBTOTAL $	1750,00
DESCUENTO $	
I.V.A. 0% $	
I.V.A. 12% $	210,00
TOTAL $	1960,00

Firma Cliente

Firma Autorizada

CIGMAPRINT Tel: 4045682 / Remigio Crespo Junto al SRI / Barros Pardo Jaime Enrique - RUC: 0103407384001/ Aut. SRI 13739 / EMISIÓN: 24/Marzo/2016 CADUCA: 24/Agosto/2016 secuencia 000000051 hasta 000000100

C.1
11 -27

GAD San Joaquín

Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

OCOMPRA No.002-2016- GADSJ

San Joaquín, 13 de mayo de 2016

Sres.
PRODUCCIONES DEL AUSTRO
Su despacho.-

De mis consideraciones:

Permítame presentarle un cordial saludo de quienes conformamos el GAD Parroquial de San Joaquín.

Por medio del presente solicito a Usted de la manera más comedida, brindarnos el servicio de amplificación por las fiestas en honor a la Virgen "María Auxiliadora" de la Parroquia San Joaquín.

Sin otro particular, en espera de la favorable acogida que dé a la presente anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente,

GAD San Joaquín

Dr. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL G.P.S.J.

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www. gadsanjoaquin.gob.ec

CER-PRES-GADSJ2016-018
San Joaquín, 28 de abril de 2016

INGENIERA ELVA CECILIA SUÁREZ CONTRERAS CON C.I. 030173308-5, SECRETARIA TESORERA DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

CERTIFICO:

Que existe disponibilidad de fondos para llevar a cabo el evento de elección de la Cholita San Joaquinense 2016-2017, según partidas presupuestarias Número:

530205 correspondiente a "ESPECTÁCULOS CULTURALES Y SOCIALES", por el valor de $4700,00 (más IVA)

530801 correspondiente a "ALIEMNTOS YBEBIDAS", por el valor de $1172,00

530204 correspondiente a "EDICIÓN, IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES", por el valor de $142,20

530299 correspondiente a "OTROS SERVICIOS", por el valor de $200,00

Particular que pongo a su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,

Ing. Elva Suárez
SECRETARIA TESORERA DEL GAD
PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

GAD San Joaquín

C.1
13 - 27

EL ROSAL

Proforma El Rosal-0442

Cliente: GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
RUC: 0160026070001
Dirección: Av. Carlos Arizaga Vega
Telf: 4177695

De mi consideración:

Los que conformamos EL ROSAL PRODUCCIONES, nos dirigimos a usted para hacerle conocer la siguiente la cotización para el sábado 21 de mayo de 2016.

Servicio	Total
Sonido Aéreo Line Array, luces led, robóticas, pasarela 5 x2.40m Pantalla Led 3*2m, Cámara de Humo.	1850.00

(Estos precios no incluyen IVA)

De parte de la Empresa EL ROSAL PRODUCCIONES sin costo Grabación de la cuña publicitaria.
Publicidad del evento en radio online www.elrosalproducciones.com escuchada a nivel mundial y televisión canal 2 Telecuenca en los programas "EL REVENTON POPULAR".

Atentamente

Sr. Cesar Quispe

C.1
14 - 27

PRODUCCIONES DEL AUSTRO
verdaderos profesionales en música y sonido
CLASES DE MUSICA
Estudio de grabación - Almacén Musical
Orquesta La Organización - Artistas - DJ's
Calle Bolívar y Av. México
(Fte. a la Plaza de Toros Santa Ana)
2881447 099 794 8054 098 189 0546
miltonrodrigo-pa@hotmail.com
www.produccionesdelaustro.com

Proforma N°0333

Cuenca, 10 de mayo de 2016.

Sres. GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
RUC: 0160026070001
Dirección: Av. Carlos Arizaga Vega
Telf: 4177695

Para la empresa **Producciones del Austro** es un gusto poder dar a conocer la proforma solicitada para las festividades a realizarse en el mes de mayo:

Sonido Line Array (con 16000 watts de potencia) para orquestas, solistas etc.)

Luces multicolor leds

Luces robóticas

Cámara de humo

Pantalla led.

Costo: $ 1.800,00 dólares + iva

La empresa garantiza toda clase de espectáculos, esperando su pronta confirmación, me despido.

Att. Lcdo Milton Sinchi

Producciones del Austro

Tel 2881 447 cel 0997948054

C.1
15 -27

Dirección: El despacho – El Valle

COORPORACION "EL ASTRO EVENTOS"

PROFORMA No. 0119
FECHA **10 de mayo de 2016**
CLIENTE **GAD PARROQUIAL SAN JOAQUIN** **RUC** **0160026070001**
DIRECCION ***Av. Carlos Arizaga Vega*** **TELEFONO** **4177695**

De mi consideración:

A continuación es grato presentar la oferta del sonido y/o servicios, solicitados por usted.

para la fecha 21/05/2016.

Descripción	Días		P. Total
Sonido Aéreo Line Array, luces LED para escenario, luces robóticas, cámara de humo, Pasarela 5*1.22m, Pantalla Led 3*2m.	1	1600	1600.00
		SUBTOTAL	1600.00
		IVA 12%	192.00
		TOTAL	1792.00

Estamos a sus órdenes y gustosos de responder cualquier duda o comentario.

Muy Atentamente,

Rolando Lojano
Gerente Propietario

amplificación

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000168

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
2605201610003301600260700017357539557

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2016-05-26T10:00:33-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

2605201607016002607000120010010000001681234567817

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

ección :ursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: LOJANO SIGCHA MANUEL ROLANDO

Identificación: 0104478474001

Fecha Emisión: 26/05/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000051	25/05/2016	05/2016	1750	RENTA	2.0	35.00
FACTURA	001001000000051	25/05/2016	05/2016	210	IVA	70.0	147.00

ormación Adicional

Direccion	El Valle sector El Despacho
Email	rolandolojano@gmail.com
Servicio	Amplificacion luces tarima eleccion cholita 2016

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 10-6-2016

Hora: 9:12:49

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0104478474

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN

Cta.: 3220040

Fecha de Transferencia : 2016-05-30 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	1044230877	978.00	0104478474	MANUEL LOJANO SIGCHA	2	30-05-2016 17:14:33	ACREDITADA	AMPLIFICACIÓN ELECCION CHOLITA
Total:		978.00	Reg.:1					

Atrás

C.1
18 - 27

ección de Servicios Bancarios: Lotes por Instituci

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 19-5-2016

Hora: 10:8:57

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0104478474

Cta.: 3220040

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUIN

Fecha de Transferencia : 2016-05-16 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	1044230877	800.00	0104478474	MANUEL LOJANO SIGCHA	2	16-05-2016 17:45:47	ACREDITADA	AMPLIFICACIÓN ELECCION CHOLITA
Total:		800.00	Reg.:1					

Atrás

19/05/2016

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	1001	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	**Desde:** 2016-01-01 **Hasta:** 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	1001	2016-03-07	85990.08.1	SERVICIOS DE CONTRATACION DE ARTISTAS	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	1	950	950	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.1
20 - 27

todo

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS DE SHOW ARTISTICO POR MOTIVO DE LAS FIESTAS CONMEMORATIVAS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN

En la parroquia San Joaquín a los 22 días del mes de febrero de 2016, comparecen a la celebración del presente contrato por una parte el **ABG. WELLINGTON BERREZUETA BOJORQUE** Presidente del Gobierno Parroquial de San Joaquín; a quien en adelante se le denominará CONTRATANTE, y, por otra parte el **Sr. Diego Encalada** representante de **E-AUDIO CORP. con número de RUC 0103156766001** a quien en adelante se lo denominara CONTRATISTA, a efecto de celebrar el presente contrato, al tenor de las siguientes cláusulas.

PRIMERA ANTECEDENTES.-

El Gobierno Autónomo descentralizado Parroquial de San Joaquín enmarcado en lo que dispone el Art. **238**.- Los gobiernos autónomos descentralizados gozará de Autonomía política, administrativa y financiera, y se regirán por los principios de solidaridad, subsidiariedad, equidad interterritorial, integración y participación ciudadana. En ningún caso el ejercicio de la autonomía permitirá la secesión del territorio nacional.
Constituyen gobiernos autónomos descentralizados las juntas parroquiales rurales, los concejos municipales, los concejos metropolitanos, los consejos provinciales y los consejos regionales.
El GAD Parroquial de San Joaquín en post del rescate al patrimonio intangible que tiene la parroquia y en concordancia con el Art. 3 de la constitución de la República del Ecuador numeral 7. Proteger el patrimonio natural y cultural del país. En concatenación con Art. **21 de** la carta magna manifiesta "Las personas tienen derecho a construir y mantener su propia identidad cultural, a decidir sobre su pertenencia a una o varias comunidades culturales y a expresar dichas elecciones; a la libertad estética; a conocer la memoria histórica de sus culturas y a acceder a su patrimonio cultural; a difundir sus propias expresiones culturales y tener acceso a expresiones culturales diversas.

SEGUNDA: OBJETO DEL CONTRATO.-Por medio del presente instrumento, el Contratista señor **Diego Encalada** se compromete para con el Gobierno Parroquial de San Joaquín a prestar sus servicios a entera satisfacción de:

- UN GRUPO MUSICAL (GRUPO ENBALATE)

El GRUPO contratado (ENBALATE) realizara su presentación en un show de 1 ½ horas el día 28 de febrero de 2016.

c1

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

Es parte integrante de este contrato la presentación de la propuesta, en base a las cuales el Contratista preparo y presento su oferta y en los que se detallan las labores, trabajos, materiales, personal equipo y herramienta que debe aportar para la prestación del servicio.

TERCERA: MONTO DEL CONTRATO.-

El costo de los servicios de es de NOVECIENTOS CINCUENTA CON 00/100 más el valor del IVA el pago se efectuara mediante transferencia a la Cuenta de Corriente No.406013561300 en la Cta. de Ahorros de Cooperativa JEP. Que mantiene el Contratista.

CUARTA: FORMA DE PAGO.- Como anticipo se realizara la transferencia del 50% del monto total del contrato y el 50% restante se transferirá contra entrega de la factura correspondiente

QUINTA: PLAZOS.-

El presente contrato tendrá una duración de 5 días laborables por el servicio.

SEXTA: GARANTIA

Por cuanto el pago se lo realizara contra entrega-recepción de culminación del servicio, no se solicitará ningún tipo de Garantía.

SEPTIMA: MODALIDAD DE EJECUCION Y COMPROMISOS.-

La prestación de os servicios estará a cargo del Contratista quien proveerá todos los equipos, a satisfacción del contratante.

Se aclara que el Contratante no adquiere responsabilidad laboral con el Contratista o terceros de ninguna índole con relación a la ejecución de los servicios contratados.

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

OCTAVA: TERMINACION DEL CONTRATO.-

- Por cumplimiento total o parcial de estas obligaciones.
- Por mutuo acuerdo de las partes.
- Por declaración unilateral por cualquiera de las partes en caso de incumplimiento de una de las partes.

NOVENA: DOCUMENTOS DEL CONTRATO

- COPIA DE CEDULA O RUC
- COPIA DE CUENTA CORRIENTE DEL CONTRATISTA

DÉCIMA: RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS.-

Por acuerdo entre las partes y en caso de suscitarse controversias que no hayan podido ser superadas por las partes de manera amigable y dentro del ámbito administrativo, estas se someten al procedimiento de mediación y arbitraje previsto en la ley, mismo que se ventilará ante el Centro de Mediación y Arbitraje de la Procuraduría General de Estado, comprometiéndose a aceptar y cumplir el laudo arbitral que se expida en Derecho.

DECIMA PRIMERA: ACEPTACIÓN.-

Las partes comparecientes aceptan todas y cada una de las estipulaciones acordadas en el presente contrato, para cuya constancia firman en dos ejemplares de igual tenor y efecto.

Abg. Wellington Berrezueta Bojorque
Presidente Del GAD Parroquial De San Joaquín

GAD San Joaquín

Sr. Diego Encalada
CONTRATISTA

SIKITOS DJ

CALADA RENDON DIEGO SAMUEL

Dirección: GASPAR SANGURIMA 15-70 Y MIGUEL VELEZ

Cel.: 0998512462 Cuenca - Ecuador

RUC. 0103156766001

AUT. SRI. 1118423233

FACTURA

001-001- Nº 0001001

Fecha: 07/03/2016 RUC /CI: 0160026070001

Señores: GAD Parroquial de San Joaquín

Dirección: Carlos Arizaga Vega s/n Telf: 4177695

CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	Presentación del Grupo Embalate Fiestas de Parroquialización San Joaquín		950,00

Recibí (mos) las mercaderías detalladas en esta Factura en perfectas condiciones, cuyo (s) valores debo (emos) y pagaré (emos) a APINELEC hasta la fecha indicada.
Favor efectuar el pago con CHEQUE CRUZADO a la orden de DANIEL CAMPOVERDE CHAUNAY.

SUBTOTAL $:	950,00
I.V.A. 0% $:	
I.V.A. 12 % $:	114,00
VALOR TOTAL $:	1064,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

RIERA ESPAÑA RODRIGO ROBERTO RUC 1710432640001 AUT. MIN. 1082
DEL 0001001 AL 0001050 FECHA ELB. 29-FEBRERO-2016 VAL. HASTA 29-MAYO-2016

ORIGINAL ADQUIRIENTE
COPIA EMISOR

C.1
24 - 27

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Memorando 001-2016-GPSJ-PRES
Cuenca, 05 de febrero de 2016

PARA: Ing. Elva Suárez
SECRETARIA TESORERA
DE: Ab. Wellington Berrezueta
PRESIDENTE DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN
ASUNTO: Parroquialización

Como es de su conocimiento dentro del presupuesto se tiene previsto una partida para realizar el evento de parroquialización, dentro del mismo se tiene previsto la contratación de artistas, elaboración de invitaciones, entre otros gastos, por lo que solicito a Ud. extienda una certificación presupuestaria para poder cubrir los gastos a ocasionarse en este evento.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,

Ab. Wellington Berrezueta
PRESIDENTE DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

C.1
25 - 27

GAD San Joaquín

Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www. gadsanjoaquin.gob.ec

CER-PRES-GADSJ2016-011
San Joaquín, 19 de febrero de 2016

INGENIERA ELVA CECILIA SUÁREZ CONTRERAS CON C.I. 030173308-5, SECRETARIA TESORERA DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

CERTIFICO:

Que existe disponibilidad de fondos para llevar a cabo el evento de Parroquialización febrero 2016, según partidas presupuestarias números:

5302050 correspondiente a "ESPECTÁCULOS CULTURALES Y SOCIALES", por el valor de $1300,00 + IVA

530204 correspondiente a "EDICIÓN, IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICIDA", por el valor de $400,00

Particular que pongo a su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,

GAD San Joaquín

Ing. Elva Suárez
SECRETARIA TESORERA DEL GAD
PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

C.1
26 - 27

GAD San Joaquín
Cuenca tierra de oportunidades

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

Dirección Sucursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000135

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0703201616465901600260700015029575166

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2016-03-07T16:46:59-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

0703201607016002607000120010010000001351234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos: ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL

Identificación: 0103156766001

Fecha Emisión: 07/03/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000001001	07/03/2016	03/2016	950	RENTA	2.0	19.00
FACTURA	001001000001001	07/03/2016	03/2016	114	IVA	70.0	79.80

Información Adicional

Direccion	Gaspar Sangurima 15-70 y Miguel Velez
Telefono	074102975
Email	facturacion@gadsanjoaquin.gob.ec
Servicio	Presentacion Grupo Embalate

C.1
27 -27

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 9-3-2016

Hora: 9:39:0

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0103156766001

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUIN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2016-02-24 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
COOP. AHORRO Y CREDITO JUVENTUD ECUATORIANA PROGRESISTA LTDA	44060135613	475.00	0103156766001	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	2	24-02-2016 17:56:52	ACREDITADA	CONTRATACION DE ARTISTA PARROQUIALIZACION
Total:		475.00	Reg.:1					

Atrás

Grupo parcial

C.1
26 -27

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 9-3-2016

Hora: 9:52:0

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0103156766001

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUIN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2016-03-08 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
COOP. AHORRO Y CREDITO JUVENTUD ECUATORIANA PROGRESISTA LTDA	44060135613	490.20	0103156766001	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	2	08-03-2016 17:59:46	ACREDITADA	CONTRATACION DE ARTISTA PARROQUIALIZACION
Total:		490.20	Reg.:1					

Atrás

C.2
1 -57

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ANÁLISIS DE ÍNFIMA CUANTÍA

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	OBSERVACIONES
1	176	2016-01-12	83111.01.1	SERVICIOS DE ASISTENCIA OPERACIONALES DE ORIENTACION Y DE ASESORAMIENTO EN RELACION CON LA ESTRATEGIA Y NORMATIVA DE SOCIEDADES Y CON LA PLANIFICACION ESTRUCTURACION Y SUS ACTUACIONES DE CONSULTORIA EN MATERIA DE GESTION GENERAL INCLUYE LA ORGANIZACION JU	CARDENAZ ARPI MELBA LUCIA	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	1	$30.000,00	$30.000,00	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	Otros Servicios	Procesos que no debieron ser subidos por infima cuantía (Supera el monto de 5967.02 establecido de acuerdo al coeficiente del 0.0000002 del PIB)
2	3843	2016-01-19	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR	1	$198,89	$198,89	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR REUNION Y ENTREGA DE INFORMES.	Otros Servicios	
3	219627	2016-01-20	71430.00.1	OTROS SERVICIOS DE REASEGUROS DISTINTOS DE LOS SEGUROS DE VIDA	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	1	$310,50	$310,50	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	Seguros	
4	237	2016-01-21	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	Otros Servicios	

5	18	2016-01-26	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	CLEVER ROLANDO VELEZ	SERVICIO DE TRANSPORTE ENERO 2016	1	$78,52	$78,52	SERVICIO DE TRANSPORTE ENERO 2016	Otros Servicios	
6	408	2016-02-03	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ENERO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA ENERO 2016.	Otros Servicios	
7	239	2016-02-10	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	Otros Servicios	
8	6	2016-02-10	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PROFESIONALES DE ENTRENAMIENTO	1	$433,33	$433,33	SERVICIOS PROFESIONALES DE ENTRENAMIENTO ENERO 2016.	Otros Servicios	
9	736	2016-02-17	85230.00.1	SERVICIOS QUE CONSISTEN EN LA VIGILANCIA Y EL MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE ALARMA, COMO LAS ALARMAS DE ROBO E INCENDIO, POR MEDIO DE LA RECEPCION DE SENALES DE ALARMA, LA CONFIRMACION O COMPROBACION DE QUE TODOS LOS SISTEMAS FUNCIONAN DEBIDAMENTE, Y EL EN	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	MANTENIMIENTO DE ALARMA EN EL GAD	1	$10,00	$10,00	MANTENIMIENTO DE ALARMA EN EL GAD PARROQUIAL.	Otros Servicios	

10	736	2016-02-17	44180.20.1	BATERIAS	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	CAMBIO DE BATERÍA DE LA ALARMA DEL GAD	1	$29,00	$29,00	CAMBIO DE BATERÍA DE LA ALARMA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
11	89	2016-02-18	63230.02.1	SERVICIOS DE ALMUERZOS Y REFRIGERIOS PARA INSTITUCIONES	TACURI ROLDAN	ALIMENTACIÓN	256	$2,00	$512,00	ALIMENTACIÓN GRUPOS	Alimentos y Bebidas	
12	860	2016-02-19	54122.00.1	SERVICIOS GENERALES DE CONSTRUCCION INCLUIDAS LAS OBRAS NUEVAS, AMPLIACIONES	NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA	1	$36.879,08	$36.879,08	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	Otros Bienes	Procesos que no debieron ser subidos por infima cuantía (Supera el monto de 5967.02 establecido de acuerdo al coeficiente del 0.0000002 del PIB)
13	24628	2016-02-19	89121.10.1	SERVICIOS DE IMPRESION INCLUIDO EL MATERIAL DE ACUERDO A FORMATOS ESTABLECIDOS	GOMEZ SALDANA JAIME ROMAN	IMPRESIÓN DE INVITACIONES POR FIESTAS	100	$2,45	$245,00	IMPRESIÓN DE INVITACIONES POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACIÓN.	Otros Bienes	
14	24628	2016-02-19	89121.10.1	SERVICIOS DE IMPRESION INCLUIDO EL MATERIAL DE ACUERDO A FORMATOS ESTABLECIDOS	GOMEZ SALDANA JAIME ROMAN	IMPRESIÓN DE DÍPTICOS POR FIESTAS DE	500	$0,23	$115,00	IMPRESIÓN DE DÍPTICOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Bienes	

15	643	2016-03-01	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	GRACIELA FILOMENA ESPINOZA ORELLANA	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE.	1	$160,00	$160,00	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE.	Otros Servicios	
16	7	2016-03-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	PROFESIONAL DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE	1	$650,00	$650,00	PROFESIONAL DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
17	412	2016-03-02	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA FEBRERO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
18	241	2016-03-03	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL FEBRERO 2016	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL FEBRERO 2016	Otros Servicios	
19	1001	2016-03-07	85990.08.1	SERVICIOS DE CONTRATACION DE ARTISTAS	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN	1	$950,00	$950,00	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Servicios	

20	1	2016-03-08	85990.08.1	SERVICIOS DE CONTRATACION DE ARTISTAS	CHRISTIAN WILFRIDO SOLANO CAURITON GO	PRESENT ACION ARTISTIC A EN FIESTAS DE	1	$350,00	$350,00	PRESENTACION ARTISTICA EN FIESTAS DE PARROQUIALIZA CION.	Otros Servicios	
21	68	2016-03-09	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTER APIA ADULTOS MAYORE S FEBRERO	1	$300,00	$300,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
22	91	2016-03-11	63230.02.1	SERVICIOS DE ALMUERZOS Y REFRIGERIOS PARA INSTITUCIONES	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	ALIMENT ACION SECTOR VULNERA BLE FEBRERO	256	$2,00	$512,00	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.	Alimentos y Bebidas	
23	2676	2016-03-14	97990.10.1	SOFTWARE Y HOSTING ESTRATEGICO PARA LA IMPLANTACION CON SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD	Magna Max Informatic Service Cia Ltda	RENOVA CION HOSTING Y DOMINIO PAGINA	1	$150,00	$150,00	RENOVACION HOSTING Y DOMINIO PAGINA WEB.	Otros Servicios	
24	3894	2016-03-24	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS JUNTA DE ACCIONI STAS BANCO	1	$136,37	$136,37	TICKETS AEREOS JUNTA DE ACCIONISTAS BANCO DE DESARROLLO-QUITO.	Otros Servicios	
25	9	2016-04-01	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIO S DE ENTRENA MIENTO MARZO 2016.	1	$650,00	$650,00	SERVICIOS DE ENTRENAMIENT O MARZO 2016.	Otros Servicios	

26	247	2016-04-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MARZO/2016	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL MARZO/2016	Otros Servicios	
27	6675	2016-04-01	62412.00.1	OTROS SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE FLORES	LEONOR ALEJANDRINA CABRERA GOMEZ	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACI	14	$10,00	$140,00	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Bienes	
28	415	2016-04-05	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MARZO/2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA MARZO/2016.	Otros Servicios	
29	69	2016-04-05	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA MARZO/2016	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA MARZO/2016	Otros Servicios	
30	114304	2016-04-13	87152.02.1	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTRO EQUIPO ELECTRICO N.C.P.	PAUTA CORDOVA JORGE ENRIQUE	REPARACION DE HIDROCOLATOR PARA FISIOTER	1	$182,00	$182,00	REPARACION DE HIDROCOLATOR PARA FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES.	Otros Servicios	
31	16120	2016-04-18	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	LEON REA ISRAEL BENJAMÍN	COPIAS DE PLANOS.	10	$1,34	$13,40	COPIAS DE PLANOS.	Otros Servicios	

32	4484	2016-04-19	92900.00.1	PROGRAMAS DE DESARROLLO Y FORMACION EN EL AREA COMERCIAL	VILLARRUEL RIVERA BENITO MAURICIO	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	1	$100,00	$100,00	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	Otros Servicios	
33	12	2016-04-26	53270.00.1	INSTALACIONES DE FUTBOL	SERAFIN PATRICIO JIMENEZ CEDILLO	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTOS	1	$32,59	$32,59	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTOS DE LA CATEGORIA LIBRE.	Otros Servicios	
34	201	2016-04-27	36330.04.1	TECHOS, DOMOS, TEJAS, CUPULAS DE ACRILICO	RAUL ALFREDO PEREZ CHARI	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA	1	$1.046,96	$1.046,96	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA CUBIERTA DEL GAD PARROQUIAL.	Mantenimiento Obras	
35	249	2016-05-03	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ABRIL 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL ABRIL 2016.	Otros Servicios	
36	10	2016-05-03	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE	1	$650,00	$650,00	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL. ABRIL 2016.	Otros Servicios	
37	71	2016-05-04	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	Otros Servicios	

38	416	2016-05-04	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ABRIL 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA ABRIL 2016.	Otros Servicios	
39	2815	2016-05-05	26510.00.1	BROCADO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	2	0.92	$1,84	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
40	2815	2016-05-05	46211.05.5	CONECTOR PARA CABLES TELEFONICOS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	LINEA TELEFONICA	1	20.08	$20,08	LINEA TELEFONICA	Otros Bienes	
41	2815	2016-05-05	27150.02.1	SACOS O BOLSAS DE FIBRAS TEXTILES MANUFACTURADAS (RECEPTACULOS FLEXIBLES INTERMEDIOS O LOS DE TIRAS O FORMAS SIMILARES DE POLIETILENO O POLIPROPILENO), DEL TIPO UTILIZADO PARA EMBALAR MERCANCIAS: BOLSAS PARA LAS COMPRAS, SACOS DE EMBALAR, DE CHORREO, ETC	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN	100	0.3035	$30,35	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ	Otros Bienes	
42	2815	2016-05-05	45290.00.2	MULTITOMAS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	1	2.68	$2,68	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
43	2815	2016-05-05	15330.00.1	CEMENTO ASFALTICO AP3	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	11	$70.982,00	$780,80	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	

44	2815	2016-05-05	44740.02.1	VAINAS DE CARTUCHO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	6	0.045	$0,27	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
45	2815	2016-05-05	42999.36.1	TORNILLO TIPO ESTUFA COBRE	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	6	0.0446	$0,27	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
46	2815	2016-05-05	37550.00.1	UNION PARA TUBOS DE ACUEDUCTO EN POLIETILENO DE ALTA DENSIDAD	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	1	0.4	$0,40	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
47	111	2016-05-06	83690.05.1	PUBLICIDAD EN ARTICULOS TRANSPORTABLES	ABSALON ALBERTO JIMBO GRANDA	LETREROS INFORMATIVOS PARA EL PROYECT	1	$2.380,00	$2.380,00	LETREROS INFORMATIVOS PARA EL PROYECTO DE SENSIBILIZACION VERDE.	Otros Bienes	
48	764	2016-05-12	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	MANUEL PATRICIO GUERRERO VILLACIS	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE	1	$80,00	$80,00	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE	Otros Servicios	
49	25375	2016-05-13	85940.00.1	SERVICIOS DE REPRODUCCION EN PAPEL, FOTOCOPIA, MIMEOGRAFIA, REPRODUCCION FOTOSTATICA Y OTROS SERVICIOS DE REPRODUCCION DISTINTOS DE LA IMPRESION	GOMEZ SALDAÑA JAIME ROMAN	DIPTICOS PARA EVENTO DE ELECCION	1000	0.1422	$142,20	DIPTICOS PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SAN JOAQUIN	Otros Bienes	
50	225	2016-05-19	96149.01.1	SERVICIOS DE PREPARACION DE ARTISTAS	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION	1	3043.48	$3.043,48	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	Otros Bienes	

57	32597	2016-05-20	45220.00.1	PORTATIL, SUPERIOR A 2 GHZ	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	EQUIPO DE COMPUTACION PARA PRESIDEN	1	1141.97	$1.141,97	EQUIPO DE COMPUTACION PARA PRESIDENCIA.	Otros Bienes	
58	32597	2016-05-20	35130.01.1	OTRAS TINTAS DE IMPRENTA (EXCEPTO LA NEGRA)	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	MATERIALES DE OFICINA.	3	8.93	$26,79	MATERIALES DE OFICINA.	Otros Bienes	
59	32597	2016-05-20	43153.00.1	REGULADORES	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	PARA EQ DE COMPUTACION.	1	16.96	$16,96	PARA EQ DE COMPUTACION.	Otros Bienes	
60	32597	2016-05-20	35130.00.1	TINTA DE IMPRENTA NEGRA	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	MATERIALES DE OFICINA.	1	8.93	$8,93	MATERIALES DE OFICINA.	Otros Bienes	
61	51	2016-05-25	96220.02.1	SERVICIOS DE PRODUCCION Y PRESENTACION PARA REPRESENTACIONES ARTISTICAS LUZ Y SONIDO	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO	1	$1.750,00	$1.750,00	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	Otros Servicios	
62	3947	2016-05-26	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTURCIA. LTDA	TICKETS AEREOS QUITO, PARA ENTREGA DE	1	258.42	$258,42	TICKETS AEREOS QUITO, PARA ENTREGA DE INFORMES FINANCIEROS.	Otros Servicios	

63	972	2016-05-26	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	JULIO ARMANDO CHERRES BERNAL	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO	2	$80,00	$160,00	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL "LA ESTANCIA"	Otros Servicios	
64	972	2016-05-26	44426.00.1	RETROEXCAVADORAS	JULIO ARMANDO CHERRES BERNAL	ALQUILER DE MAQUINARIA PARA MANTENI	1	312.5	$312,50	ALQUILER DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
65	73	2016-05-31	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES MAYO 2016.	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES MAYO 2016.	Otros Servicios	
66	12	2016-05-31	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTO EN LA ESCUELA DE FUTBOL	1	$650,00	$650,00	ENTRENAMIENTO EN LA ESCUELA DE FUTBOL MAYO 2016.	Otros Servicios	
67	420	2016-05-31	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MAYO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA MAYO 2016.	Otros Servicios	
68	252	2016-06-02	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MAYO 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL MAYO 2016.	Otros Servicios	

69	102	2016-06-07	42999.08.10	REMACHE COBRE/BRONCE	FABIOLA MERCEDES CARPIO RIVERA	LETRAS DE BRONCE, MOLDES, FLOREROS PARA	1	$746,00	$746,00	FLOREROS PARA EL CEMENTERIO DE SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
70	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO	85	$45,00	$3.825,00	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
71	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO	22	$10,00	$220,00	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
72	646	2016-06-21	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	HORAS DE MAQUINARIA PARA MANTENI	41,5	$25,00	$1.037,50	HORAS DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS	Otros Servicios	
73	646	2016-06-21	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO	10	$45,00	$450,00	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE	Otros Servicios	
74	646	2016-06-21	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO	4	$70,00	$280,00	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE	Otros Servicios	

75	102	2016-06-27	42190.01.1	BARRERAS DE PASO A NIVEL	LEON QUITO ALEJANDRO EDUARDO	MONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA DEL	1	$5.800,00	$5.800,00	MONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA DEL CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	Otros Servicios	
76	2754	2016-06-28	45290.00.1	DISCO DURO	MAGNA MAZ INFORMATIC SERVICE CIA LTDA	DISCO DURO PARA EQ. DE COMPUTACIÓN.	1	$69,00	$69,00	DISCO DURO PARA EQ. DE COMPUTACIÓN.	Otros Bienes	
77	2755	2016-06-28	51290.00.1	SISTEMA INFORMATICO ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y CONTABLE	MAGNA MAZ INFORMATIC SERVICE CIA LTDA	INSTALACION DE SOTWARE UTILIARIOS Y FACTURA	1	$45,00	$45,00	INSTALACION DE SOTWARE UTILIARIOS Y FACTURACION ELECTRONICA EN EL GAD	Otros Servicios	
78	256	2016-07-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL JUNIO 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL JUNIO 2016.	Otros Servicios	
79	75	2016-07-01	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	NIEVES MEZA MARIA ELISA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES JUNIO 2016.	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES JUNIO 2016.	Otros Servicios	
80	13	2016-07-01	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO	1	$650,00	$650,00	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	Otros Servicios	

81	422	2016-07-01	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JUNIO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA JUNIO 2016.	Otros Servicios	
82	103	2016-07-05	42190.01.1	PERFILES DE ACERO LAMINADOS SEGUN ESPECIFICACION DEL CLIENTE	LEON QUITO ALEJANDRO EDUARDO	CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZA	1	$5.800,00	$5.800,00	CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	Otros Bienes	
83	59348	2016-07-05	42946.00.1	ALAMBRE DE PUA, DE HIERRO O ACERO; TORCIDAS O FLEJES PLANOS, CON PUAS O SIN ELLAS, Y ALAMBRE DOBLE DE BAJA TORSION, DEL TIPO UTILIZADO PARA CERCAS, DE HIERRO O ACERO	AYALA VELEZ ROSA ELENA	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS	10	$40,05	$400,51	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS DEL BIOCORREDOR SEGUN EL PEV.	Otros Bienes	
84	21946	2016-07-06	34250.00.1	CALCIO CARBONATO	CARRASCO PINOS MARIANA DE JESUS	CAL SEGUN REQUISICION DEL PEV.	44	$3,50	$154,00	CAL SEGUN REQUISICION DEL PEV.	Otros Bienes	
85	2	2016-07-08	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	SACAQUIRIN LEON PEDRO SANTIAGO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO	1	$300,00	$300,00	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	Otros Servicios	
86	145	2016-07-11	64323.00.1	SERVICIOS DE ALQUILER DE AUTOBUSES Y VEHICULO CON CONDUCTOR, GENERALMENTE PRESTADOS POR UN TIEMPO Y PARA UNA DISTANCIA DETERMINADOS. INCLUYEN GENERALMENTE EL TRANSPORTE A MAS DE UN PUNTO DE DESTINO	ORTIZ PIÑA LUIS RODRIGO	TRANSPORTE PARA INAGURACION DEPORTIVA.	1	$80,00	$80,00	TRANSPORTE PARA INAGURACION DEPORTIVA.	Otros Bienes	

87	668	2016-07-22	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	VIAJES LASTRE, MANTENIMIENTO VIAL BARRIO	4	$45,00	$180,00	VIAJES LASTRE, MANTENIMIENTO VIAL BARRIO CRUZ VERDE.	Otros Servicios	
88	4003	2016-07-26	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTURCIA. LTDA	TICEKTS AEREOS A QUITO.	1	$94,15	$94,15	TICEKTS AEREOS A QUITO.	Otros Servicios	
89	424	2016-08-02	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JULIO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA JULIO 2016.	Otros Servicios	
90	15	2016-08-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	1	$650,00	$650,00	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	Otros Servicios	
91	3	2016-08-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	AUXILIAR DE ENTRENAMIENTOS. JULIO 2016.	1	$300,00	$300,00	AUXILIAR DE ENTRENAMIENTOS. JULIO 2016.	Otros Servicios	
92	101	2016-08-08	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	NIEVES MEZA MARIA ELISA	SERVICIOS DE FISIOTERAPIA. JULIO 2016.	1	$500,00	$500,00	SERVICIOS DE FISIOTERAPIA. JULIO 2016.	Otros Servicios	

93	259	2016-08-08	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL JULIO 2016.	800	$1,00	$800,00	ASESORIA LEGAL JULIO 2016.	Otros Servicios	
94	2454	2016-08-10	37550.00.3	POSTES DE HORMIGON PARA REDES Y LINEAS ELECTRICAS	YUNGA MARIN CESAR ALEJANDRO	PAMBILES SEGUN PROYECTO VERDE.	800	$1,30	$1.040,00	PAMBILES SEGUN PROYECTO VERDE.	Otros Bienes	
95	1810	2016-08-22	43153.00.1	REGULADORES	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	REGULADOR PARA EQUIPO DE FISIOTERAPIA.	1	$54,39	$54,39	REGULADOR PARA EQUIPO DE FISIOTERAPIA.	Otros Bienes	
96	1027	2016-08-23	64312.00.1	SERVICIO DE TRANSPORTE COMERCIAL INSITUCIONAL CON CONDUCTOR	COMPAÑIA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRE	TRANSPORTE PARA COLONIA VACACIONAL.	1	$150,00	$150,00	TRANSPORTE PARA COLONIA VACACIONAL.	Otros Servicios	
97	16865	2016-08-29	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	LEON REA ISRAEL BENJAMIN	COPIAS A0 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN	1	$11,00	$11,00	COPIAS A0 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
98	16865	2016-08-29	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	LEON REA ISRAEL BENJAMIN	COPIAS A1 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN	11	$6,00	$66,00	COPIAS DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	

99	260	2016-09-05	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL AGOSTO 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORIA LEGAL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
100	102	2016-09-06	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES AGOSTO	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
101	681	2016-09-06	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	MAQUINARIA MANTENIMIENTO VIAL CRUZ	3,5	$25,00	$87,50	MAQUINARIA MANTENIMIENTO VIAL CRUZ VERDE.	Otros Servicios	
102	3628	2016-09-06	15330.00.1	ARENAS ASFALTICAS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN	2	$22,00	$44,00	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
103	3628	2016-09-06	44461.00.1	TALADRO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN	1	$85,96	$85,96	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
104	3628	2016-09-06	64323.00.1	SERVICIOS DE ALQUILER DE AUTOBUSES Y VEHICULO CON CONDUCTOR, GENERALMENTE PRESTADOS POR UN TIEMPO Y PARA UNA DISTANCIA DETERMINADOS. INCLUYEN GENERALMENTE EL TRANSPORTE A MAS DE UN PUNTO DE DESTINO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	TRANSPORTE DE MATERIAL PARA EL CEMENTE	1	$9,00	$9,00	TRANSPORTE DE MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Servicios	

105	3628	2016-09-06	44750.00.3	MACHETES	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN	5	$4,82	$24,12	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
106	3628	2016-09-06	37350.00.1	LADRILLOS DE CONSTRUCCION	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN	500	$0,28	$140,00	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
107	4	2016-09-07	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO	1	$300,00	$300,00	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
108	16	2016-09-07	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO	1	$650,00	$650,00	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
109	426	2016-09-07	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA AGOSTO 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
110	38041	2016-09-14	71335.00.1	SEGURO DE FIDELIDAD DE LOS EMPLEADOS	SWEADEN COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	ACTUALIZACION DE POLIZAS EMPLEADOS GAD.	1	$166,23	$166,23	ACTUALIZACION DE POLIZAS EMPLEADOS GAD.	Seguros	

111	671	2016-09-15	53270.00.1	INSTALACIONES DE FUTBOL	PATRICIO CRISTOBAL RODRIGUEZ TOALONGO	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTO	1	$600,00	$600,00	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTO DE LA ESCUELA DE FUTBOL.	Arrendamiento Muebles/Inmuebles	
112	2970	2016-09-16	32300.00.1	PERIODICOS DIARIOS	EL TIEMPO CIA. LTDA.	CONDOLENCIAS	1	$54,40	$54,40	CONDOLENCIAS	Otros Servicios	
113	1421	2016-09-20	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	AGENCIA DE VIAJES Y OPERADORA DE TURISMO ALISTOURS	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	1	$4.400,00	$4.400,00	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	Otros Servicios	
114	1	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN	1	$250,00	$250,00	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR	Otros Servicios	
115	2	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN	1	$250,00	$250,00	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR	Otros Servicios	
116	3	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECC	1	$250,00	$250,00	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY	Otros Servicios	

117	4	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECC	1	$250,00	$250,00	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY	Otros Servicios	
118	5	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECC	1	$75,20	$75,20	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY	Otros Servicios	
119	428	2016-10-03	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA SEPTIEMBRE 2016	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA SEPTIEMBRE 2016	Otros Servicios	
120	1670	2016-10-03	92900.00.1	CAPACITACION EN GESTION POR PROCESOS	FUNDACIÓN MÁXIMO DESARROLLO INTEGRAL	CURSO DE CONTRATACION PUBLICA EN QUITO	1	$270,00	$270,00	CURSO DE CONTRATACION PUBLICA EN QUITO PARA EL SR. PRESIDENTE.	Otros Servicios	
121	5	2016-10-04	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO	1	$300,00	$300,00	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
122	268	2016-10-04	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA JURIDICA SEPTIEMBRE 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORIA JURIDICA SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	

123	17	2016-10-04	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	1	$650,00	$650,00	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
124	105	2016-10-06	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	ASESORIA LEGAL SEPTIEMBRE 2016.	1	$500,00	$500,00	ASESORIA LEGAL SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
125	7129	2016-10-07	32530.00.1	MATERIALES DE PUBLICIDAD (ARTICULOS PUBLICITARIOS, SERIGRAFIA, TAMPOGRAFIA, SOUVENIRS, ENTRE OTROS)	JARAMILLO MAZA CARMITA MAGALI	DISTINTIVOS PUBLICITARIOS PARA EL PROYECT	100	$23,60	$2.360,00	DISTINTIVOS PUBLICITARIOS PARA EL PROYECTO DE ESCUELA DE FUTBOL.	Otros Servicios	
126	4092	2016-10-10	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTURCIA. LTDA	TICKETS AEREOS PARA TALLER EN QUITO Y	1	$178,29	$178,29	TICKETS AEREOS PARA TALLER EN QUITO Y ENTREGA DE INFORMES.	Otros Servicios	
127	451	2016-10-28	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	Otros Servicios	
128	2205	2016-11-03	26770.00.2	LONA POLIESTER EN TEJIDO PLANO UNICOLOR DE 150-155 CENTIMETROS DE ANCHO Y UN PESO DE 151-160 G/M2	PINTO FLORES ALEX FABRICIO	PANCARTAS PARA APOYO ELECCIÓN CHOLA CUENCA	6	$6,00	$36,00	PANCARTAS PARA APOYO ELECCIÓN CHOLA CUENCANA.	Otros Bienes	

129	13141	2016-11-16	28221.00.4	CHOMPAS	DICOVS, DISEÑOS, CONFECCIONES Y VENTAS CIA. LTDA.	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	2	$27,59	$55,18	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO FEMENINO DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
130	13141	2016-11-16	28228.00.1	SUDADERA CONFECCIONADA EN IMPERMEABLE	DICOVS, DISEÑOS, CONFECCIONES Y VENTAS CIA. LTDA.	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	2	$55,02	$110,04	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO MASCULINO DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
131	1	2016-11-17	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	BRICEÑO CRIOLLO LUIS ALFREDO	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y	1	$180,00	$180,00	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL	Otros Servicios	
132	704	2016-11-18	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	MANTENIMIENTO BARRIO JUAN PABLO Y BARABO	17,5	$25,00	$437,50	MANTENIMIENTO BARRIO JUAN PABLO Y BARABON CHICO.	Otros Servicios	
133	704	2016-11-18	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE PARA DESALOJO DE MATERIAL EN	5	$18,00	$90,00	TRANSPORTE PARA DESALOJO DE MATERIAL EN EL BARRIO BARABON CHICO.	Otros Servicios	
134	126	2016-11-21	42999.08.10	REMACHE COBRE/BRONCE	FABIOLA MERCEDES CARPIO RIVERA	LETRAS BRONCE CEMENTERIO JARDIN DE LA	1	$387,00	$387,00	LETRAS BRONCE CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	

135	129	2016-11-22	83610.00.2	CONFECCION DE VALLAS PUBLICITARIAS, INCLUYE ROTULOS, VALLAS, GIGANTOGRAFIAS, ETC	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA	1	$2.830,00	$2.830,00	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	Otros Bienes	
136	108	2016-12-01	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES, NOVIEMB	1	$500,00	$500,00	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES, NOVIEMBRE 20116.	Otros Servicios	
137	452	2016-12-01	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA, NOVIEMBRE 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORÍA TÉCNICA, NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
138	273	2016-12-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORÍA LEGAL, NOVIEMBRE 2016.	1	$800,00	$800,00	ASESORÍA LEGAL, NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
139	52	2016-12-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DE	1	$650,00	$650,00	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2016.	Otros Servicios	
140	2	2016-12-05	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	LUIS ALFREDO BRICEÑO CRIOLLO	DIFUSION Y MANEJO DE LA WEB Y REDES	1	$180,00	$180,00	DIFUSION Y MANEJO DE LA WEB Y REDES SOCIALES.	Otros Servicios	

141	451	2016-12-06	92900.00.1	PROGRAMAS DE DESARROLLO Y FORMACION EN EL AREA COMERCIAL	DARWIN FABIAN SANDOVAL LOZANO	CAPACITACIÓN EN SERVICIO AL CLIENTE.	1	$433,00	$433,00	CAPACITACIÓN EN SERVICIO AL CLIENTE.	Otros Servicios	
142	7	2016-12-08	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2016.	1	$300,00	$300,00	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
143	4217	2016-12-12	32193.00.1	PAPEL HIGIENICO JUMBO ROLLOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	3	$12,70	$38,10	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	
144	4217	2016-12-12	32113.00.1	MADERA DESFIBRADA (MDF)	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	3	$1,25	$3,75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
145	4217	2016-12-12	43923.03.1	ROBOT DISENADOS PARA ROSEAR LIQUIDOS O POLVOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$18,75	$18,75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
146	4217	2016-12-12	32193.00.1	PAPEL HIGIENICO JUMBO ROLLOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	3	$12,70	$38,10	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	

147	4217	2016-12-12	36260.00.2	GUANTES ELABORADO EN TELA IMPERMEABLE	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	4	$4,95	$19,80	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
148	4217	2016-12-12	28222.12.1	MANDIL 3/4	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	2	$24,56	$49,12	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
149	4217	2016-12-12	32131.00.1	TOALLAS PARA MANOS Z	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	10	$3,96	$39,60	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	
150	4217	2016-12-12	34620.04.7	HERBICIDAS:INHIBIDORES SINTESIS LIPIDOS-OXIMAS: SETHOXIDIM	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO	1	$29,60	$29,60	MATERIALES CEMENTERIO	Otros Bienes	
151	4217	2016-12-12	43923.03.1	ROBOT DISENADOS PARA ROSEAR LIQUIDOS O POLVOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$18,75	$18,75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
152	4244	2016-12-13	26510.00.1	BROCADO	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$3,29	$3,29	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	

153	4244	2016-12-13	42999.23.1	TORNILLOS DE ZINC	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	24	$0,03	$0,72	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
154	4244	2016-12-13	42992.11.1	CANDADOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	2	$7,65	$15,30	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
155	4244	2016-12-13	35410.04.1	ACEITES ESENCIALES MEZCLADOS ENTRE SI	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$5,75	$5,75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
156	4244	2016-12-13	15330.00.1	CEMENTO ASFALTICO AP3	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$3,25	$3,25	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
157	4244	2016-12-13	42992.11.1	CANDADOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	$8,70	$8,70	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
158	4244	2016-12-13	42991.00.1	CADENAS ANTIDESLIZANTES, DE HIERRO O ACERO, PARA RUEDAS DE AUTOMOTORES	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	15	$2,21	$33,19	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	

159	4244	2016-12-13	48180.01.1	FOCO PARA SALÓN DE OPERACIONES.	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	6	$3,65	$21,90	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
160	4244	2016-12-13	27150.09.1	SACOS O BOLSAS DE OTRAS MATERIAS TEXTILES, DEL TIPO UTILIZADO PARA EMBALAR MERCANCIAS: DE PITA (CABUYA, FIQUE), SACOS DE EMBALAR, BOLSAS PARA LAS COMPRAS, SACOS DE CORREO, ETC.	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	100	$0,23	$22,65	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
161	456	2016-12-27	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA DICIEMBRE 2016.	1	$1.086,00	$1.086,00	ASESORÍA TÉCNICA DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
162	3	2016-12-27	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	LUIS ALFREDO BRICEÑO CRIOLLO	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y	1	$180,00	$180,00	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL	Otros Servicios	
163	53	2016-12-27	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBR	1	$650,00	$650,00	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
164	10	2016-12-27	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIANGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBR	1	$300,00	$300,00	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
165	109	2016-12-27	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	SERVICIO DE FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORE	1	$500,00	$500,00	SERVICIO DE FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	

MARCAS:

ELABORADO POR: JCP
FECHA: 2018-05-30
REVISADO POR: XRB
FECHA DE REVISIÓN: 2018-05-30

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016

COMENTARIO: Del análisis a las adquisiciónes de bienes y servicios realizados en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín se examinaron 165 procedimientos de infima cuantía correspondientes al año 2016, verificando que existieron dos procedimientos que superaron el monto que resulta de multiplicar el coeficiente 0,0000002 del Presupuesto Inicial del Estado como son los siguientes : Servicios de asistencia operacionales de orientación y de asesoramiento en relación con la estrategia y normativa de sociedades y con la planificación y estructuración y sus actuaciones de consultoría en materia de Gestión General por un monto de 30 000 USD con fecha de emisión de la respectiva factura No 176 a fecha 2016-01-12 y; por servicios generales de construcción de la cancha de Pinchizana sustentado con el comprobante de venta No 860 emitido a fecha 2016-02-19 por 36 879, 08 USD . Además se pudo observar la existencia de requerimientos constantes y recurrentes durante el transcurso del periodo fiscal examinado que son los siguientes: Servicio de fisioterapia por un valor de 500,00 USD, Asesoría Legal por 800,00 USD , Asesoría Técnica por 1086,00 USD, Servicio de entrenamiento de fútbol por 650,00 USD y, de monitor de entrenamientos de futbol por 300,00 USD.

C.2
29 - 57

COMPRAS PÚBLICAS

Sistema Oficial de Contratación Pública

GOBIERNO NACIONAL DE LA REPÚBLICA DEL ECUADOR

Lunes 23 de Julio del 2018 16:28

[Ingresar al Sistema]

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:		Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos

Activar Windows

1	2755	2016-06-28	51290.00.1	SISTEMA INFORMATICO ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y CONTABLE	Magna Max Informatic Service Cia Ltda	INSTALACION DE SOTWARE UTILIARIOS Y FACTURACION ELECTRONICA EN EL GAD PARROQUIAL.	1	45	45	INSTALACION DE SOTWARE UTILIARIOS Y FACTURACION ELECTRONICA EN EL GAD PARROQUIAL.	Otros Servicios	
2	2754	2016-06-28	45290.00.1	DISCO DURO	Magna Max Informatic Service Cia Ltda	DISCO DURO PARA EQ. DE COMPUTACIÓN.	1	69	69	DISCO DURO PARA EQ. DE COMPUTACIÓN.	Otros Bienes	
3	102	2016-06-27	42190.01.1	BARRERAS DE PASO A NIVEL	LEON QUITO ALEJANDRO EDUARDO	MONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA DEL CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	1	5800	5800	MONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA DEL CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	Otros Servicios	
4	646	2016-06-21	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	4	70	280	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	Otros Servicios	
5	646	2016-06-21	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	10	45	450	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	Otros Servicios	

6	646	2016-06-21	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	HORAS DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	41.5	25	1037.5	HORAS DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	Otros Servicios	
7	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	22	10	220	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
8	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	85	45	3825	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
9	102	2016-06-07	42999.08.10	REMACHE COBRE/BRONCE	FABIOLA MERCEDES CARPIO RIVERA	LETRAS DE BRONCE, MOLDES, FLOREROS PARA EL CEMENTERIO DE SAN JOAQUIN.	1	746	746	FLOREROS PARA EL CEMENTERIO DE SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
10	252	2016-06-02	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MAYO 2016.	1	800	800	ASESORIA LEGAL MAYO 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

11	420	2016-05-31	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MAYO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA MAYO 2016.	Otros Servicios	
12	12	2016-05-31	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTO EN LA ESCUELA DE FUTBOL MAYO 2016.	1	650	650	ENTRENAMIENTO EN LA ESCUELA DE FUTBOL MAYO 2016.	Otros Servicios	
13	73	2016-05-31	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES MAYO 2016.	1	500	500	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES MAYO 2016.	Otros Servicios	
14	972	2016-05-26	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	JULIO ARMANDO CHERRES BERNAL	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL "LA ESTANCIA"	2	80	160	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL "LA ESTANCIA"	Otros Servicios	
15	972	2016-05-26	44426.00.1	RETROEXCAVADORAS	JULIO ARMANDO CHERRES BERNAL	ALQUILER DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL.	1	312.5	312.5	ALQUILER DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
16	3947	2016-05-26	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS QUITO, PARA ENTREGA DE INFORMES FINANCIEROS.	1	258.42	258.42	TICKETS AEREOS QUITO, PARA ENTREGA DE INFORMES FINANCIEROS.	Otros Servicios	
17	51	2016-05-25	96220.02.1	SERVICIOS DE PRODUCCION Y PRESENTACION PARA REPRESENTACIONES ARTISTICAS LUZ Y SONIDO	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	1	1750	1750	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	Otros Servicios	
18	32597	2016-05-20	48323.10.1	PROYECTOR MULTIMEDIA	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	EQUIPO PARA EL AUDITORIO DEL GAD PARROQUIAL.	1	793.75	793.75	EQUIPO PARA EL AUDITORIO DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
19	32597	2016-05-20	35130.01.1	OTRAS TINTAS DE IMPRENTA (EXCEPTO LA NEGRA)	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	MATERIALES DE OFICINA.	3	8.93	26.79	MATERIALES DE OFICINA.	Otros Bienes	
20	32597	2016-05-20	35130.00.1	TINTA DE IMPRENTA NEGRA	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	MATERIALES DE OFICINA.	1	8.93	8.93	MATERIALES DE OFICINA.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 20 de 77

Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.2
32 -57

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
21	32597	2016-05-20	35130.00.1	TINTA DE IMPRENTA NEGRA	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	MATERIALES DE OFICINA.	1	8.93	8.93	MATERIALES DE OFICINA.	Otros Bienes	
22	32597	2016-05-20	43153.00.1	REGULADORES	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	PARA EQ DE COMPUTACION.	1	16.96	16.96	PARA EQ DE COMPUTACION.	Otros Bienes	
23	1681	2016-05-20	37910.11.1	BANDAS	VALDIVIEZO QUITO JULIA ALEJANDRINA	EVENTO DE ELECCION DE LA CHOLITA SAN JOAQUIN.	3	50	150	EVENTO DE ELECCION DE LA CHOLITA SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
24	12664	2016-05-20	38121.00.1	ENTANTERIA PARA LIBROS	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	129.46	129.46	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
25	12664	2016-05-20	38112.01.1	SILLA SIN BRAZOS	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	2	35.71	71.42	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
26	12664	2016-05-20	38112.01.1	SILLON GIRATORIO EJECUTIVO	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	133.93	133.93	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
27	12664	2016-05-20	38122.00.23	ESTACION DE TRABAJO	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	294.64	294.64	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
28	225	2016-05-19	96149.01.1	SERVICIOS DE PREPARACION DE ARTISTAS	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	1	3043.48	3043.48	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	Otros Bienes	

C.2
33 -57

29	25375	2016-05-13	85940.00.1	SERVICIOS DE REPRODUCCION EN PAPEL, FOTOCOPIA, MIMEOGRAFIA, REPRODUCCION FOTOSTATICA Y OTROS SERVICIOS DE REPRODUCCION DISTINTOS DE LA IMPRESION	GOMEZ SALDAÑA JAIME ROMAN	DIPTICOS PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SAN JOAQUIN.	1000	0.1422	142.2	DIPTICOS PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SAN JOAQUIN	Otros Bienes	
30	764	2016-05-12	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	MANUEL PATRICIO GUERRERO VILLACIS	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE	1	80	80	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE	Otros Servicios	
31	111	2016-05-06	83690.05.1	PUBLICIDAD EN ARTICULOS TRANSPORTABLES	ABSALON ALBERTO JIMBO GRANDA	LETREROS INFORMATIVOS PARA EL PROYECTO DE SENSIBILIZACION VERDE.	1	2380	2380	LETREROS INFORMATIVOS PARA EL PROYECTO DE SENSIBILIZACION VERDE.	Otros Bienes	
32	2815	2016-05-05	46211.05.5	CONECTOR PARA CABLES TELEFONICOS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	LINEA TELEFONICA	1	20.08	20.08	LINEA TELEFONICA	Otros Bienes	

33	2815	2016-05-05	27150.02.1	SACOS O BOLSAS DE FIBRAS TEXTILES MANUFACTURADAS (RECEPTACULOS FLEXIBLES INTERMEDIOS O LOS DE TIRAS O FORMAS SIMILARES DE POLIETILENO O POLIPROPILENO), DEL TIPO UTILIZADO PARA EMBALAR MERCANCIAS: BOLSAS PARA LAS COMPRAS, SACOS DE EMBALAR, DE CHORREO, ETC.	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ	100	0.3035	30.35	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ	Otros Bienes	
34	2815	2016-05-05	45290.00.2	MULTITOMAS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	1	2.68	2.68	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
35	2815	2016-05-05	15330.00.1	CEMENTO ASFALTICO AP3	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	11	7.0982	78.0802	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
36	2815	2016-05-05	42999.36.1	TORNILLO TIPO ESTUFA COBRE	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	6	0.0446	0.2676	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
37	2815	2016-05-05	44740.02.1	VAINAS DE CARTUCHO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	6	0.045	0.27	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
38	2815	2016-05-05	26510.00.1	BROCADO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	2	0.92	1.84	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
39	2815	2016-05-05	37550.00.1	UNION PARA TUBOS DE ACUEDUCTO EN POLIETILENO DE ALTA DENSIDAD	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	1	0.4	0.4	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Bienes	
40	416	2016-05-04	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ABRIL 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA ABRIL 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Infima del 21 al 40 de 77

Inicio Anterior Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
41	71	2016-05-04	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	1	500	500	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	Otros Servicios	
42	10	2016-05-03	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL. ABRIL 2016.	1	650	650	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL. ABRIL 2016.	Otros Servicios	
43	249	2016-05-03	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ABRIL 2016.	1	800	800	ASESORIA LEGAL ABRIL 2016.	Otros Servicios	
44	201	2016-04-27	36330.04.1	TECHOS, DOMOS, TEJAS, CUPULAS DE ACRILICO	RAUL ALFREDO PEREZ CHARI	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA CUBIERTA DEL GAD PARROQUIAL.	1	1046.96	1046.96	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA CUBIERTA DEL GAD PARROQUIAL.	Mantenimiento Obras	
45	12	2016-04-26	53270.00.1	INSTALACIONES DE FUTBOL	SERAFIN PATRICIO JIMENEZ CEDILLO	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTOS DE LA CATEGORIA LIBRE.	1	32.59	32.59	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTOS DE LA CATEGORIA LIBRE.	Otros Servicios	
46	4484	2016-04-19	92900.00.1	PROGRAMAS DE DESARROLLO Y FORMACION EN EL AREA COMERCIAL	VILLARRUEL RIVERA BENITO MAURICIO	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	1	100	100	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	Otros Servicios	

Activar Windows

47	16120	2016-04-18	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	León Rea Israel Benjamín	COPIAS DE PLANOS.	10	1.34	13.4	COPIAS DE PLANOS.	Otros Servicios	
48	114304	2016-04-13	87152.02.1	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTRO EQUIPO ELECTRICO N.C.P.	PAUTA CORDOVA JORGE ENRIQUE	REPARACION DE HIDROCOLATOR PARA FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES.	1	182	182	REPARACION DE HIDROCOLATOR PARA FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES.	Otros Servicios	
49	69	2016-04-05	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA MARZO/2016	1	500	500	FISIOTERAPIA MARZO/2016	Otros Servicios	
50	415	2016-04-05	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MARZO/2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA MARZO/2016.	Otros Servicios	
51	6675	2016-04-01	62412.00.1	OTROS SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE FLORES	LEONOR ALEJANDRINA CABRERA GOMEZ	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	14	10	140	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Bienes	
52	247	2016-04-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MARZO/2016	1	800	800	ASESORIA LEGAL MARZO/2016	Otros Servicios	
53	9	2016-04-01	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO MARZO 2016.	1	650	650	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO MARZO 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ir a Configuración para activar Windows.

54	3894	2016-03-24	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS JUNTA DE ACCIONISTAS BANCO DE DESARROLLO-QUITO.	1	136.37	136.37	TICKETS AEREOS JUNTA DE ACCIONISTAS BANCO DE DESARROLLO-QUITO.	Otros Servicios	
55	2676	2016-03-14	97990.10.1	SOFTWARE Y HOSTING ESTRATEGICO PARA LA IMPLANTACION CON SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD	Magna Max Informatic Service Cia Ltda	RENOVACION HOSTING Y DOMINIO PAGINA WEB.	1	150	150	RENOVACION HOSTING Y DOMINIO PAGINA WEB.	Otros Servicios	
56	91	2016-03-11	63230.02.1	SERVICIOS DE ALMUERZOS Y REFRIGERIOS PARA INSTITUCIONES	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.	256	2	512	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.	Alimentos y Bebidas	
57	68	2016-03-09	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES FEBRERO 2016.	1	300	300	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
58	1	2016-03-08	85990.08.1	SERVICIOS DE CONTRATACION DE ARTISTAS	CHRISTIAN WILFRIDO SOLANO CAURITONGO	PRESENTACION ARTISTICA EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	1	350	350	PRESENTACION ARTISTICA EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Servicios	
59	1001	2016-03-07	85990.08.1	SERVICIOS DE CONTRATACION DE ARTISTAS	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	1	950	950	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Servicios	
60	241	2016-03-03	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL FEBRERO 2016	1	800	800	ASESORIA LEGAL FEBRERO 2016	Otros Servicios	

Infima del 41 al 60 de 77

Inicio Anterior Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.2
39 -57

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
61	412	2016-03-02	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA FEBRERO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
62	7	2016-03-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	PROFESIONAL DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL FEBRERO 2016.	1	650	650	PROFESIONAL DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL FEBRERO 2016.	Otros Servicios	
63	643	2016-03-01	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	GRACIELA FILOMENA ESPINOZA ORELLANA	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE.	1	160	160	TRANSPORTE SECTOR VULNERABLE.	Otros Servicios	
64	24628	2016-02-19	89121.10.1	SERVICIOS DE IMPRESION INCLUIDO EL MATERIAL DE ACUERDO A FORMATOS ESTABLECIDOS	Gomez Saldana Jaime Roman	IMPRESIÓN DE DÍPTICOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	500	0.23	115	IMPRESIÓN DE DÍPTICOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Bienes	
65	24628	2016-02-19	89121.10.1	SERVICIOS DE IMPRESION INCLUIDO EL MATERIAL DE ACUERDO A FORMATOS ESTABLECIDOS	Gomez Saldana Jaime Roman	IMPRESIÓN DE INVITACIONES POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACIÓN.	100	2.45	245	IMPRESIÓN DE INVITACIONES POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACIÓN.	Otros Bienes	
66	860	2016-02-19	54122.00.1	SERVICIOS GENERALES DE CONSTRUCCION INCLUIDAS LAS OBRAS NUEVAS, AMPLIACIONES	NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	1	36879.08	36879.08	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	Otros Bienes	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

67	89	2016-02-18	63230.02.1	SERVICIOS DE ALMUERZOS Y REFRIGERIOS PARA INSTITUCIONES	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	ALIMENTACIÓN GRUPOS VULNERABLES ENERO 2016.	256	2	512	ALIMENTACIÓN GRUPOS VULNERABLES ENERO 2016.	Alimentos y Bebidas	
68	736	2016-02-17	44180.20.1	BATERIAS	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	CAMBIO DE BATERÍA DE LA ALARMA DEL GAD PARROQUIAL.	1	29	29	CAMBIO DE BATERÍA DE LA ALARMA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
69	736	2016-02-17	85230.00.1	SERVICIOS QUE CONSISTEN EN LA VIGILANCIA Y EL MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE ALARMA, COMO LAS ALARMAS DE ROBO E INCENDIO, POR MEDIO DE LA RECEPCION DE SENALES DE ALARMA, LA CONFIRMACION O COMPROBACION DE QUE TODOS LOS SISTEMAS FUNCIONAN DEBIDAMENTE, Y EL EN	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	MANTENIMIENTO DE ALARMA EN EL GAD PARROQUIAL.	1	10	10	MANTENIMIENTO DE ALARMA EN EL GAD PARROQUIAL.	Otros Servicios	
70	6	2016-02-10	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PROFESIONALES DE ENTRENAMIENTO ENERO 2016.	1	433.33	433.33	SERVICIOS PROFESIONALES DE ENTRENAMIENTO ENERO 2016.	Otros Servicios	

71	239	2016-02-10	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	800	800	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	Otros Servicios	
72	408	2016-02-03	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ENERO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA ENERO 2016.	Otros Servicios	
73	18	2016-01-26	66120.02.1	TRANSPORTE DE EQUIPAJE DE LOS PASAJEROS Y OTRAS COSAS QUE SE PUEDEN LLEVAR SIN PAGARLAS APARTE	CLEVER ROLANDO VELEZ	SERVICIO DE TRANSPORTE ENERO 2016	1	78.52	78.52	SERVICIO DE TRANSPORTE ENERO 2016	Otros Servicios	
74	237	2016-01-21	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	800	800	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	Otros Servicios	
75	219627	2016-01-20	71430.00.1	OTROS SERVICIOS DE REASEGUROS DISTINTOS DE LOS SEGUROS DE VIDA	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	1	310.5	310.5	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	Seguros	
76	3843	2016-01-19	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR REUNION Y ENTREGA DE INFORMES.	1	198.89	198.89	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR REUNION Y ENTREGA DE INFORMES.	Otros Servicios	

Activar Windows

C.2
43 -57

77	176	2016-01-12	83111.01.1	SERVICIOS DE ASISTENCIA OPERACIONALES DE ORIENTACION Y DE ASESORAMIENTO EN RELACION CON LA ESTRATEGIA Y NORMATIVA DE SOCIEDADES Y CON LA PLANIFICACION ESTRUCTURACION Y SUS ACTUACIONES DE CONSULTORIA EN MATERIA DE GESTION GENERAL INCLUYE LA ORGANIZACION JU	CARDENAZ ARPI MELBA LUCIA	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	1	30000	30000	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	Otros Servicios

Infima del 61 al 77 de 77

Inicio Anterior

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:		Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-07-01 Hasta: 2016-12-31	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)

Buscar Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	109	2016-12-27	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	SERVICIO DE FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES. DICIEMBRE 2016.	1	500	500	SERVICIO DE FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows

2	10	2016-12-27	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIANGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	1	300	300	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
3	53	2016-12-27	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	1	650	650	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
4	3	2016-12-27	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	LUIS ALFREDO BRICEÑO CRIOLLO	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL, DICIEMBRE 2016..	1	180	180	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL, DICIEMBRE 2016..	Otros Servicios	
5	456	2016-12-27	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA DICIEMBRE 2016.	1	1086	1086	ASESORÍA TÉCNICA DICIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
6	4244	2016-12-13	27150.09.1	SACOS O BOLSAS DE OTRAS MATERIAS TEXTILES, DEL TIPO UTILIZADO PARA EMBALAR MERCANCIAS: DE PITA (CABUYA, FIQUE), SACOS DE EMBALAR, BOLSAS PARA LAS COMPRAS, SACOS DE CORREO, ETC.	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	100	0.2265	22.65	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
7	4244	2016-12-13	48180.01.1	FOCO PARA SALÓN DE OPERACIONES.	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	6	3.65	21.9	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
8	4244	2016-12-13	42991.00.1	CADENAS ANTIDESLIZANTES, DE HIERRO O ACERO, PARA RUEDAS DE AUTOMOTORES	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	15	2.2126	33.189	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows

9	4244	2016-12-13	42992.11.1	CANDADOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	8.7	8.7	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
10	4244	2016-12-13	15330.00.1	CEMENTO ASFALTICO AP3	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	3.25	3.25	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
11	4244	2016-12-13	35410.04.1	ACEITES ESENCIALES MEZCLADOS ENTRE SI	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	5.75	5.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
12	4244	2016-12-13	42992.11.1	CANDADOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	2	7.65	15.3	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
13	4244	2016-12-13	42999.23.1	TORNILLOS DE ZINC	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	24	0.03	0.72	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
14	4244	2016-12-13	26510.00.1	BROCADO	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	3.29	3.29	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
15	4217	2016-12-12	43923.03.1	ROBOT DISENADOS PARA ROSEAR LIQUIDOS O POLVOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	18.75	18.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
16	4217	2016-12-12	34620.04.7	HERBICIDAS:INHIBIDORES SINTESIS LIPIDOS-OXIMAS: SETHOXIDIM	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO	1	29.6	29.6	MATERIALES CEMENTERIO	Otros Bienes	
17	4217	2016-12-12	32131.00.1	TOALLAS PARA MANOS Z	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	10	3.96	39.6	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	
18	4217	2016-12-12	28222.12.1	MANDIL 3/4	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	2	24.56	49.12	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
19	4217	2016-12-12	36260.00.2	GUANTES ELABORADO EN TELA IMPERMEABLE	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	4	4.95	19.8	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
20	4217	2016-12-12	32193.00.1	PAPEL HIGIENICO JUMBO ROLLOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	3	12.7	38.1	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

C.2
47 - 57

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
21	4217	2016-12-12	43923.03.1	ROBOT DISENADOS PARA ROSEAR LIQUIDOS O POLVOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	18.75	18.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
22	4217	2016-12-12	32113.00.1	MADERA DESFIBRADA (MDF)	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	3	1.25	3.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes	
23	4217	2016-12-12	32193.00.1	PAPEL HIGIENICO JUMBO ROLLOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	3	12.7	38.1	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes	
24	7	2016-12-08	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2016.	1	300	300	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
25	451	2016-12-06	92900.00.1	PROGRAMAS DE DESARROLLO Y FORMACION EN EL AREA COMERCIAL	DARWIN FABIAN SANDOVAL LOZANO	CAPACITACIÓN EN SERVICIO AL CLIENTE.	1	433	433	CAPACITACIÓN EN SERVICIO AL CLIENTE.	Otros Servicios	
26	2	2016-12-05	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	LUIS ALFREDO BRICEÑO CRIOLLO	DIFUSION Y MANEJO DE LA WEB Y REDES SOCIALES.	1	180	180	DIFUSION Y MANEJO DE LA WEB Y REDES SOCIALES.	Otros Servicios	
27	52	2016-12-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2016.	1	650	650	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2016.	Otros Servicios	
28	273	2016-12-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORÍA LEGAL, NOVIEMBRE 2016.	1	800	800	ASESORÍA LEGAL, NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

29	452	2016-12-01	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA, NOVIEMBRE 2016.	1	1086	1086	ASESORÍA TÉCNICA, NOVIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
30	108	2016-12-01	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES, NOVIEMBRE 20116.	1	500	500	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES, NOVIEMBRE 20116.	Otros Servicios	
31	129	2016-11-22	83610.00.2	CONFECCION DE VALLAS PUBLICITARIAS, INCLUYE ROTULOS, VALLAS, GIGANTOGRAFIAS, ETC	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	1	2830	2830	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	Otros Bienes	
32	126	2016-11-21	42999.08.10	REMACHE COBRE/BRONCE	FABIOLA MERCEDES CARPIO RIVERA	LETRAS BRONCE CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	1	387	387	LETRAS BRONCE CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
33	704	2016-11-18	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	TRANSPORTE PARA DESALOJO DE MATERIAL EN EL BARRIO BARABON CHICO.	5	18	90	TRANSPORTE PARA DESALOJO DE MATERIAL EN EL BARRIO BARABON CHICO.	Otros Servicios	
34	704	2016-11-18	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	MANTENIMIENTO BARRIO JUAN PABLO Y BARABON CHICO.	17.5	25	437.5	MANTENIMIENTO BARRIO JUAN PABLO Y BARABON CHICO.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

35	1	2016-11-17	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	BRICEÑO CRIOLLO LUIS ALFREDO	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL.	1	180	180	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Servicios	
36	13141	2016-11-16	28228.00.1	SUDADERA CONFECCIONADA EN IMPERMEABLE	DICOVS, DISEÑOS, CONFECCIONES Y VENTAS CIA. LTDA.	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO MASCULINO DEL GAD PARROQUIAL.	2	55.02	110.04	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO MASCULINO DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
37	13141	2016-11-16	28221.00.4	CHOMPAS	DICOVS, DISEÑOS, CONFECCIONES Y VENTAS CIA. LTDA.	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO FEMENINO DEL GAD PARROQUIAL.	2	27.59	55.18	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO FEMENINO DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
38	2205	2016-11-03	26770.00.2	LONA POLIESTER EN TEJIDO PLANO UNICOLOR DE 150-155 CENTIMETROS DE ANCHO Y UN PESO DE 151-160 G/M2	Pinto Flores Alex Fabricio	PANCARTAS PARA APOYO ELECCIÓN CHOLA CUENCANA.	6	6	36	PANCARTAS PARA APOYO ELECCIÓN CHOLA CUENCANA.	Otros Bienes	
39	451	2016-10-28	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	Otros Servicios	
40	4092	2016-10-10	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS PARA TALLER EN QUITO Y ENTREGA DE INFORMES.	1	178.29	178.29	TICKETS AEREOS PARA TALLER EN QUITO Y ENTREGA DE INFORMES.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
41	7129	2016-10-07	32530.00.1	MATERIALES DE PUBLICIDAD (ARTICULOS PUBLICITARIOS, SERIGRAFIA, TAMPOGRAFIA, SOUVENIRS, ENTRE OTROS)	Jaramillo Maza Carmita Magali	DISTINTIVOS PUBLICITARIOS PARA EL PROYECTO DE ESCUELA DE FUTBOL.	100	23.6	2360	DISTINTIVOS PUBLICITARIOS PARA EL PROYECTO DE ESCUELA DE FUTBOL.	Otros Servicios	
42	105	2016-10-06	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	ASESORIA LEGAL SEPTIEMBRE 2016.	1	500	500	ASESORIA LEGAL SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
43	17	2016-10-04	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	1	650	650	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
44	268	2016-10-04	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA JURIDICA SEPTIEMBRE 2016.	1	800	800	ASESORIA JURIDICA SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	
45	5	2016-10-04	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	1	300	300	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Infima del 21 al 40 de 88

Inicio Anterior Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.2
50 -57

46	1670	2016-10-03	92900.00.1	CAPACITACION EN GESTION POR PROCESOS	Fundacion Maximo Desarrollo Integral	CURSO DE CONTRATACION PUBLICA EN QUITO PARA EL SR. PRESIDENTE.	1	270	270	CURSO DE CONTRATACION PUBLICA EN QUITO PARA EL SR. PRESIDENTE.	Otros Servicios	
47	428	2016-10-03	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA SEPTIEMBRE 2016	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA SEPTIEMBRE 2016	Otros Servicios	
48	5	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	1	75.2	75.2	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	Otros Servicios	
49	4	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	1	250	250	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	Otros Servicios	
50	3	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	1	250	250	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	Otros Servicios	
51	2	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY	1	250	250	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY	Otros Servicios	

Activar Windows
Ir a Configuración para activar Windows.

52	1	2016-09-26	42190.01.1	CERCAS	SIXTO BELISARIO MENDEZ BRITO	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	1	250	250	MANO DE OBRA PARA CERCADO DE PROTECCION EN LA RIBERA DEL RIO YANUNCAY SECTOR SOLDADOS.	Otros Servicios	
53	1421	2016-09-20	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	Agencia de Viajes y Operadora de Turismo Alistours Cía. Ltda.	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	1	4400	4400	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	Otros Servicios	
54	2970	2016-09-16	32300.00.1	PERIODICOS DIARIOS	EL TIEMPO CIA. LTDA.	CONDOLENCIAS	1	54.4	54.4	CONDOLENCIAS	Otros Servicios	
55	671	2016-09-15	53270.00.1	INSTALACIONES DE FUTBOL	PATRICIO CRISTOBAL RODRIGUEZ TOALONGO	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTO DE LA ESCUELA DE FUTBOL.	1	600	600	ALQUILER DE CANCHA PARA ENTRENAMIENTO DE LA ESCUELA DE FUTBOL.	Arrendamiento Muebles/Inmuebles	
56	38041	2016-09-14	71335.00.1	SEGURO DE FIDELIDAD DE LOS EMPLEADOS	SWEADEN COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	ACTUALIZACION DE POLIZAS EMPLEADOS GAD.	1	166.23	166.23	ACTUALIZACION DE POLIZAS EMPLEADOS GAD.	Seguros	
57	426	2016-09-07	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA AGOSTO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA AGOSTO 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows

C.2
52 -57

58	16	2016-09-07	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	1	650	650	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
59	4	2016-09-07	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	1	300	300	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
60	3628	2016-09-06	37350.00.1	LADRILLOS DE CONSTRUCCION	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	500	0.28	140	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	

Infima del 41 al 60 de 88

Inicio Anterior Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.2
53 -57

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
61	3628	2016-09-06	44750.00.3	MACHETES	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	5	4.8245	24.1225	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
62	3628	2016-09-06	64323.00.1	SERVICIOS DE ALQUILER DE AUTOBUSES Y VEHICULO CON CONDUCTOR, GENERALMENTE PRESTADOS POR UN TIEMPO Y PARA UNA DISTANCIA DETERMINADOS. INCLUYEN GENERALMENTE EL TRANSPORTE A MAS DE UN PUNTO DE DESTINO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	TRANSPORTE DE MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	1	9	9	TRANSPORTE DE MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	Otros Servicios	
63	3628	2016-09-06	44461.00.1	TALADRO	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	1	85.96	85.96	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
64	3628	2016-09-06	15330.00.1	ARENAS ASFALTICAS	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	2	22	44	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	Otros Bienes	
65	681	2016-09-06	62185.00.1	SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TRABAJOS AGRICOLAS, EN CESPED Y DE JARDINERIA, INCLUIDOS TRACTORES, EN TIENDAS NO ESPECIALIZADAS	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	MAQUINARIA MANTENIMIENTO VIAL CRUZ VERDE.	3.5	25	87.5	MAQUINARIA MANTENIMIENTO VIAL CRUZ VERDE.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

66	102	2016-09-06	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES AGOSTO 2016.	1	500	500	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
67	260	2016-09-05	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL AGOSTO 2016.	1	800	800	ASESORIA LEGAL AGOSTO 2016.	Otros Servicios	
68	16865	2016-08-29	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	León Rea Israel Benjamín	COPIAS A1 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	11	6	66	COPIAS DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
69	16865	2016-08-29	32550.00.1	REPRODUCCIONES FOTOGRAFICAS Y COPIAS CARBONICAS DE DICHOS ARTICULOS: DI	León Rea Israel Benjamín	COPIAS A0 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	1	11	11	COPIAS A0 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	Otros Bienes	
70	1027	2016-08-23	64312.00.1	SERVICIO DE TRANSPORTE COMERCIAL INSITUCIONAL CON CONDUCTOR	COMPAÑIA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S.A. COTRATUDOSSA	TRANSPORTE PARA COLONIA VACACIONAL.	1	150	150	TRANSPORTE PARA COLONIA VACACIONAL.	Otros Servicios	
71	1810	2016-08-22	43153.00.1	REGULADORES	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	REGULADOR PARA EQUIPO DE FISIOTERAPIA.	1	54.39	54.39	REGULADOR PARA EQUIPO DE FISIOTERAPIA.	Otros Bienes	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

72	2454	2016-08-10	37550.00.3	POSTES DE HORMIGON PARA REDES Y LINEAS ELECTRICAS	YUNGA MARIN CESAR ALEJANDRO	PAMBILES SEGUN PROYECTO VERDE.	800	1.3	1040	PAMBILES SEGUN PROYECTO VERDE.	Otros Bienes	
73	259	2016-08-08	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL JULIO 2016.	800.00	1	800	ASESORIA LEGAL JULIO 2016.	Otros Servicios	
74	101	2016-08-08	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	NIEVES MEZA MARIA ELISA	SERVICIOS DE FISIOTERAPIA. JULIO 2016.	1	500	500	SERVICIOS DE FISIOTERAPIA. JULIO 2016.	Otros Servicios	
75	3	2016-08-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	AUXILIAR DE ENTRENAMIENTOS. JULIO 2016.	1	300	300	AUXILIAR DE ENTRENAMIENTOS. JULIO 2016.	Otros Servicios	
76	15	2016-08-02	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	1	650	650	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	Otros Servicios	
77	424	2016-08-02	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JULIO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA JULIO 2016.	Otros Servicios	
78	4003	2016-07-26	67813.02.1	SERVICIOS DE RESERVA PARA AVIONES	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICEKTS AEREOS A QUITO.	1	94.15	94.15	TICEKTS AEREOS A QUITO.	Otros Servicios	
79	668	2016-07-22	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	VIAJES LASTRE, MANTENIMIENTO VIAL BARRIO CRUZ VERDE.	4	45	180	VIAJES LASTRE, MANTENIMIENTO VIAL BARRIO CRUZ VERDE.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

C.2
56 -57

80	145	2016-07-11	64323.00.1	SERVICIOS DE ALQUILER DE AUTOBUSES Y VEHICULO CON CONDUCTOR, GENERALMENTE PRESTADOS POR UN TIEMPO Y PARA UNA DISTANCIA DETERMINADOS. INCLUYEN GENERALMENTE EL TRANSPORTE A MAS DE UN PUNTO DE DESTINO	ORTIZ PIÑA LUIS RODRIGO	TRANSPORTE PARA INAGURACION DEPORTIVA.	1	80	80	TRANSPORTE PARA INAGURACION DEPORTIVA.	Otros Bienes	

Infima del 61 al 80 de 88

Inicio Anterior Siguiente Fin

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.2
57 -57

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
81	2	2016-07-08	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	SACAQUIRIN LEON PEDRO SANTIAGO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	1	300	300	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	Otros Servicios	
82	21946	2016-07-06	34250.00.1	CALCIO CARBONATO	CARRASCO PINOS MARIANA DE JESUS	CAL SEGUN REQUISICION DEL PEV.	44	3.5	154	CAL SEGUN REQUISICION DEL PEV.	Otros Bienes	
83	59348	2016-07-05	42946.00.1	ALAMBRE DE PUA, DE HIERRO O ACERO; TORCIDAS O FLEJES PLANOS, CON PUAS O SIN ELLAS, Y ALAMBRE DOBLE DE BAJA TORSION, DEL TIPO UTILIZADO PARA CERCAS, DE HIERRO O ACERO	AYALA VELEZ ROSA ELENA	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS DEL BIOCORREDOR SEGUN EL PEV.	10	40.051	400.51	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS DEL BIOCORREDOR SEGUN EL PEV.	Otros Bienes	
84	103	2016-07-05	42190.01.1	PERFILES DE ACERO LAMINADOS SEGUN ESPECIFICACION DEL CLIENTE	LEON QUITO ALEJANDRO EDUARDO	CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	1	5800	5800	CERRAMIENTO EN LA CANCHA DE PINCHIZANA.	Otros Bienes	
85	422	2016-07-01	92900.00.1	SERVICIOS DE PLANIFICACION Y PROYECTOS	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JUNIO 2016.	1	1086	1086	ASESORIA TECNICA JUNIO 2016.	Otros Servicios	
86	13	2016-07-01	83990.09.1	ENTRENAMIENTO - COACHING	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	1	650	650	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	Otros Servicios	
87	75	2016-07-01	93191.03.1	SERVICIOS FISIOTERAPEUTICOS Y PARAMEDICOS PRESTADOS EN LA ESFERA DE LA FISIOTERAPIA	NIEVES MEZA MARIA ELISA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES JUNIO 2016.	1	500	500	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES JUNIO 2016.	Otros Servicios	
88	256	2016-07-01	82119.03.1	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO Y REPRESENTACION JURIDICOS EN PROCEDIMIENTOS JUDICIALES RELATIVOS A OTRAS ESFERAS DEL DERECHO COMO LABOR JURIDICA EXTRAJUDICIAL	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL JUNIO 2016.	1	800	800	ASESORIA LEGAL JUNIO 2016.	Otros Servicios	

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Infima del 81 al 88 de 88

Inicio Anterior

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.3
1 -6

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN
ÁNALISIS DE VALORES SUBIDOS AL PORTAL DE COMPRAS PÚBLICAS
PERÍODO DEL 1 DE ENERO DE 2014 AL 30 DE ABRIL DE 2017

Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Valor total portal de compras	Valor factura física	Diferencia	Tipo de Compra	Observaciones	Marcas
237	2016-01-21	VELEZ HURTADO VICTOR	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	1	$800,00	$800,00	-	Otros Servicios		√
1001	2016-03-07	ENCALADA RENDON DIEGO SAMUEL	PRESENTACION DEL GRUPO EMBALATE EN FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	1	$950,00	$950,00	-	Otros Servicios		√
91	2016-03-11	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE FEBRERO 2016.	1	$512,00	$512,00	-	Alimentos y Bebidas		√
71	2016-05-04	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	1	$500,00	$500,00	-	Otros Servicios		√
225	2016-05-19	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	1	$3.043,48	$3.043,48	-	Otros Bienes		√
12664	2016-05-20	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	2	$629,46	$629,46	-	Otros Bienes		√
51	2016-05-25	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	1	$1.750,00	$1.750,00	-	Otros Servicios		√

51	2016-05-25	MANUEL ROLANDO LOJANO SIGCHA	AMPLIFICACION, LUCES Y SONIDO PARA EVENTO DE ELECCION CHOLITA SJ.	1	$1.750,00	$1.750,00	-	Otros Servicios		√
330	2016-06-15	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	85	$4.045,00	$4.045,00	-	Otros Servicios		√
59348	2016-07-05	AYALA VELEZ ROSA ELENA	MATERIAL PARA ALAMBRADO EN LAS ORILLAS DEL BIOCORREDOR SEGUN EL PEV.	10	$400,51	$400,51	-			√
4003	2016-07-26	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTURCIA. LTDA	TICEKTS AEREOS A QUITO.	1	$94,15	$94,15	-	Otros Servicios		√
15	2016-08-02	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	1	$650,00	$650,00	-	Otros Servicios		√
1421	2016-09-20	Agencia de Viajes y Operadora de Turismo Alistours Cía. Ltda.	TOUR PARA LOS ADULTOS MAYORES.	1	$4.400,00	$4.400,00	-	Otros Servicios		√
428	2016-10-03	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	1	$1.086,00	$1.086,00	-	Otros Servicios		√
129	2016-11-22	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	1	$2.830,00	$2.830,00	-	Otros Bienes		√

MARCAS:

√ Verificado

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

COMENTARIO:

Del análisis realizado a 14 adquisiciones por ínfima cuantía se verificó que se subieron oportunamente al portal de compras públicas y los valores subidos al portal de compras públicas coinciden con los de las facturas.

C.3
3 -6

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	225	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	**Desde:** 2016-01-01 **Hasta:** 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	225	2016-05-19	96149.01.1	SERVICIOS DE PREPARACION DE ARTISTAS	GARCIA MERA ALEJANDRA ELIZABETH	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	1	3043.48	3043.48	PRESENTACION ARTISTICA, ELECCION CHOLITA.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.3
4 -6

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	129	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-07-01 Hasta: 2016-12-31	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)

Buscar | Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	129	2016-11-22	83610.00.2	CONFECCION DE VALLAS PUBLICITARIAS, INCLUYE ROTULOS, VALLAS, GIGANTOGRAFIAS, ETC	JIMBO GRANDA ABSALON ALBERTO	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	1	2830	2830	ROTULOS DE HIERRO CON PARANTE PARA RYTA TURISTICA.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.3
5 -6

Jimbo Granda
Absalón Alberto

Dir.: Francisco Tamariz Valdiviezo s/n
Cel.: 0985 514 869 * Cuenca
E-mail: absalonjimbo@hotmail.com
Documento Categorizado: NO

R.U.C. 0102148251001
FACTURA
001-001
000000129
AUT. S.R.I. Nº 1119662663
Fecha de Aut.: 25 - Octubre - 2016

Fecha: 22-noviembre-16 RUC/CI: 0160026070001
Señor: GAD Parroquial de San Joaquín
Dirección: Carlos Arizaga Vega s/n
Telf.: 4177695 Guía de Remisión:

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
9	Rótulos de hierro forjado con parante de madera	197,78	1780,00
1	Rótulo grande 6x3 en vinilmas 1001, según contrato para elaboración de señaletica para la ruta turística de San Joaquín y Río Yanuncay.	1050,00	1050,00

VALIDO HASTA: 25 - Octubre - 2017

FORMA DE PAGO

EFECTIVO	
DINERO ELECTRÓNICO	
TARJETA DE CRÉDITO / DÉBITO	
OTROS	

SUB TOTAL $	2830,20
DESCUENTO $	
I.V.A. 0 % $	
I.V.A. 14 % $	396,20
VALOR TOTAL $	3226,20

Firma Cliente

Firma Autorizada

PULLA URGILES CAROLINA MONSERRATH - IMPRENTA SUPER AMIGO - TELF.: 4074679
RUC 0105049458001 / AUT. Nº 13534 * 1 BLOCK FACTURAS EMISIÓN 0000128 AL 0000175

ORIGINAL BLANCO - Adquirente - COPIA AMARILLA - Emisor

LA TOQUILLA

García Mera Alejandra Elizabeth
DIRECC: Pedro Del Solar E5-93 y Francisco Izaga
TELF.: 0988 422 220
Quito - Ecuador

R.U.C. 1309735510001
FACTURA 002-001
No. 0000225
AUT. SRI. 1117059936
FECHA DE AUTORIZACIÓN 09/JUNIO/2015
VALIDA SU EMISIÓN HASTA 09/JUNIO/2016

Fecha: 19 de Mayo del 2016
Cliente: GAD Parroquial de San Joaquin RUC/CI.: 0160026070001
Dirección: Av. Carlos Arizaga Vega Telf: 4177695

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Servicios Prestados		3043,48

Son:

SUBTOTAL	3043,48
IVA 0%	—
IVA 12%	365,22
TOTAL	3408,70

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Original: Adquiriente • Copia: Emisor • DOCUMENTO CATEG. NO

BELALCAZAR MOLINA OLGA MARIVEL "GRÁFICAS BELALCAZAR" TELF: 6042 094 R.U.C. 1711941334001 AUT. 9156 DEL 0000171 AL 0000270

C.4
1 - 21

PROCESOS DE ÍNFIMA CUANTÍA QUE SUPERAN EL MONTO PERMITIDO
PERIODO DEL 01 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Proceso	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Tipo de Compra	Observaciones	Proceso ¿consta en el PAC?	Código del proceso
CDC-GPSJ-No-003-2015	176	2016-01-12	83111.01.1	CARDENAZ ARPI MELBA LUCIA	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	$30.000,00	Otros Servicios	El proceso consta en el PAC del 2015	Consta en el PAC del año 2015	CDC-GPSJ-No-003-2015
MCO-GADPSJ-002-2015	860	2016-02-19	54122.00.1	NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	$36.879,08	Otros Bienes	El proceso consta en el PAC del 2015	Consta en el PAC del año 2015	CDC-GPSJ-No-002-2015

√

1

Certificación presupuestaria	Administrador del contrato	Fecha aprobación pliegos	Fecha de la convocatoria	Fecha de suscripción de contrato	Comprobante de retención	Retención IVA	Retención Renta	Plazo contractual	Fecha inicio de obra	Fecha de vencimiento de plazo	Ampliación plazo
730601	Arq. Edgar Naranjo	2016-06-02	2015-05-27	2016-06-24	001-001-000000101	$3.600,00	$3.000,00	120 días calendario	2015-06-26	2015-10-24	NA
750104	Arq. Edgar Naranjo	2016-07-28	2015-08-11	2015-09-03	001-001-000000125	$1.327,65	$368,79	75 días calendario	2015-09-14	2015-11-25	30días

S S S √ √

C.4
2 - 21

Fecha vencimiento plazo ampliado	Fecha entrega de los estudios/obra	Multa por retraso de entrega de obra	Valor a pagar	% Garantía	Fecha de pago de garantías por	Valor anticipo Garantía pagada	Pago Final	Fecha de pago final	Saldo a pagar
NA	2015-10-23	NA	$27.000,00	40%	42181	$12.000,00	$15.000,00	2016-02-22	$0,00
2015-12-25	2015-12-30	$253,80	$39.354,33	50%	42258	$15.379,27	$23.975,06	2016-01-13	$0,00
			Σ			Σ			Σ

MARCAS	√ Verificado S Documentación sustentatoria Σ Comprobado con sumatoria	**Elaborado por**: JCCP **Fecha**: 2018-03-22 **Revisado por:** XCRB **Fecha:** 2018-03-22
FUEENTE	Portal de compras públicas año 2016 y documentos de sustento: contrato, factura, acta de recepción, comprobantes de retención y de pago	
COMENTARIO	Del análisis al proceso para adquirir Servicios de consultoría para actualizar el Plan de desarrollo y Ordenamiento Territorial por 30 000,00 USD, se verifica que procedimiento se lo realiza en el año 2015, a través del proceso CDC-GPSJ-No-003-2015, finaliza el trabajo el 23 de octubre de 2015 y el pago final se hizo el 22 de febrero de 2016 y la entrega de la factura número 176 es el 12 de enero de 2016, realizando la publicación de esta factura a través de ínfima cuantía; situación similar ocurre con el proceso para contratar servicios generales de construcción de la cancha de Pinchizana por un valor de 30 758.53, contrato que se realizó en el año 2015, con el proceso MCO-GADPSJ-002-2015, y culminaron los trabajos el 30 de diciembre de 2015, al momento de liquidar la obra los trabajos ascendieron 36 879,08 USD, la emisión de la factura número 860 se la realizo el 2 de febrero de 2016, y se publica este proceso en el 2016 a través de ínfima cuantía.	

C.4
4 -21

Entidad:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
Año de Adquisición:	2015
Valor Asignado:	$ 358,497.6700

Nro.	Partida Pres.	CPC	T. Compra	T. Régimen	Fondo BID	Tipo de Presupuesto	Tipo de Producto	Cat. Electrónico	Procedimiento	Descripción	Cant.	U. Medida	Costo U.	V. Total	Período
1	750501	547900411	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Realizar el mantenimiento de la casa del GAD Parroquial	1.00	Unidad	17,503.4800	17,503.48	C1 C2
2	750107	547400014	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Construccion de la cancha de la comunidad de Pinchizana Alto	1.00	Unidad	32,609.4900	32,609.49	C1 C2
3	750107	545400112	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Construccion de bovedas y nichos en el cementerio de la parroquia	1.00	Unidad	50,000.0000	50,000.00	C1 C2
4	750105	548000014	Servicio	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	NO	Subastas Inversa Electrónica	Alquiler de equipo caminero para mantenimiento vial con recursos de la Tasa Solidaria 2014	1.00	Unidad	63,000.0000	63,000.00	C1 C2
5	750105	532110024	Servicio	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	NO	Subastas Inversa Electrónica	Mantenimiento vial en diferentes comunidades de la parroquia	8.00	Unidad	7,433.6700	59,469.36	C1 C2
6	750105	548000014	Servicio	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	NO	Subastas Inversa Electrónica	Alquiler de equipo caminero para mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2015	1.00	Unidad	63,000.0000	63,000.00	C2 C3
7	750105	532110021	Servicio	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	NO	Subastas Inversa Electrónica	Mantenimiento de los pasos de agua y cunetas de las diferentes vias de la parroquia	2.00	Unidad	7,433.6700	14,867.34	C3
8	730812	319130113	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Material didactico	1.00	Unidad	200.0000	200.00	C2
9	730805	389930012	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	1.00	Unidad	25.0000	25.00	C1

10	730805	319230112	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	2.00	Unidad	50.0000	100.00		C1 C2
11	730805	353210116	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	100.0000	300.00		C1 C2 C3
12	730805	389930011	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	1.00	Unidad	25.0000	25.00		C1
13	730804	319130113	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de oficina	1.00	Unidad	98.0000	98.00		C1
14	730605	832120111	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Diseños arquitectonicos y estudios especiales de varios proyectos de la parroquia	4.00	Unidad	2,500.0000	10,000.00		C1 C2 C3
15	730601	832210117	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Actualización del PDyOT	1.00	Unidad	30,000.0000	30,000.00		C2 C3
16	730219	911360011	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Estudio para la elaboracion de la Guia Turistica de la parroquia San Joaquin	1.00	Unidad	6,000.0000	6,000.00		C2 C3
17	530805	3694000111	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	1.00	Unidad	100.0000	100.00		C1
18	530805	321930012	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	33.3300	99.99		C1 C2 C3
19	530805	353210116	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	66.6700	200.01		C1 C2 C3
20	530805	321310018	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	33.3300	99.99		C1 C2 C3
21	530804	319130113	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de oficina	3.00	Unidad	266.6700	800.01		C1 C2 C3
22	530206	859900812	Servicio	Común	NO	Gasto Corriente	No Normalizado	NO	Ferias Inclusivas	Eventos publicos y oficiales	4.00	Unidad	2,500.0000	10,000.00		C1 C2 C3
														TOTAL:	$358,497.6700	

Partidas Consolidadas

Nro.	Partida Pres.	CPC	T. Compra	T. Régimen	Fondo BID	Tipo de Presupuesto	Tipo de Producto	Cat. Electrónico	Procedimiento	Descripción	Cant.	U. Medida	Costo U.	V. Total	Período
													TOTAL:	$0.0000	

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.4
6 -21

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	176	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	176	2016-01-12	83111.01.1	SERVICIOS DE ASISTENCIA OPERACIONALES DE ORIENTACION Y DE ASESORAMIENTO EN RELACION CON LA ESTRATEGIA Y NORMATIVA DE SOCIEDADES Y CON LA PLANIFICACION ESTRUCTURACION Y SUS ACTUACIONES DE CONSULTORIA EN MATERIA DE GESTION GENERAL INCLUYE LA ORGANIZACION JU	CARDENAZ ARPI MELBA LUCIA	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	1	30000	30000	CONSULTORIA POR ACTUALIZACION PDOT	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.4
7 -21

»Búsqueda de Procesos de Contratación

Para Buscar Procesos: Debe Presionar el botón 'Buscar Entidad', e ingresar el nombre de la Entidad que desea consultar.

Palabras claves		Para encontrar procesos según palabras claves ingresadas; ej: "computador", "camarón".
Entidad Contratante	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar Entidad	Presione el botón "Buscar Entidad", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Tipo de Contratación	TODOS	Que tipo de contratación es el proceso: Licitación, Subasta Inversa o Publicación u otro.
Estado del Proceso		Seleccione el Estado en que se encuentren los procesos interesados.
Código del Proceso	CDC-GPSJ-No-003-2015	Ingrese el código del proceso a buscar, ej: INCOP-SI-001
Por Fechas de Publicación (*)	**Desde:** 2015-01-01 **Hasta:** 2015-06-30	Seleccione el Período de la fecha de Publicación del Proceso. (Periodo válido 6 meses antes y 15 días después de la fecha de publicación)
Para una búsqueda más avanzada	Buscar en google	Esta opción permite buscar información e inclusive documentos que se encuentren en el Portal. Para acceder puede ingresar en el campo "Palabras claves" lo que necesita buscar y clic en el enlace.

licmanuz

Reload Captcha

Buscar Limpiar

Código	Entidad Contratante	Objeto del Proceso	Estado del Proceso	Provincia/Cantón	Presupuesto Referencial Total(sin iva)	Fecha de Publicación	Opciones
CDC-GPSJ-No-003-2015	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	Actualizar el PDyOT de la parroquia San Joaquín	Finalizada	AZUAY / CUENCA	$30,000.00	2015-06-02 13:00:00	

Procesos del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.4
8 -21

todo

...RPI MELBA LUCIA
ARQUITECTA
Dirección: Vía a Patamarca s/n • Telf.: 4033896 /
Cel.: 0995550076 • Cuenca • Ecuador

FACTURA
R.U.C. 0103204012001
AUT. S.R.I. 1116351634
Serie 001-001

Fecha: 12 – enero – 2016 Nº 0000176
Sr. (es): GAD Parroquial de San Joaquín
R.U.C./C.I. 0160026070001 Telf.: 4177695
Dirección: Carlos Arízaga Vega s/n

Cantidad	Descripción	V. Unitario	V. Total
1	Consultoría por Actualización PDOT de la Parroquia de San Joaquín		30000,00

Subtotal $ 30000,00
Descuento $
I.V.A. 0 % $
I.V.A. 12 % $ 3600,00
Valor total $ 33600,00

FIRMA AUTORIZADA
FIRMA CLIENTE

Ediciones Cristianas del Azuay EDCAY • Telf.: 2850751 • R.U.C. 0190387178001
Autorización: Nº 13509 • Secuencia del 171 al 195
Fecha de Autorización: 3-febrero-2015 • Válido Hasta: 3-febrero-2016
ORIGINAL / CLIENTE COPIA / EMISOR

C4

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000101

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1301201611442901600260700013223536083

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2016-01-13T11:44:29-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO
1301201607016002607000120010010000001011234567819

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

Dirección Sucursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: CARDENAZ ARPI MELBA LUCIA

Identificación: 0103204012001

Fecha Emisión: 13/01/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000176	12/01/2016	01/2016	30000	RENTA	10.0	3000.00
FACTURA	001001000000176	12/01/2016	01/2016	3600	IVA	100.0	3600.00

Información Adicional

Direccion	Vía Patamarca s/n
Teléfono	074033896
Email	facturacion@gadsanjoaquin.gob.ec
Servicio	Consultoria para actualizacion PDOT

C.4
10 - 21

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 14-1-2016

Hora: 12:5:12

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: BERREZUETA BOJORQUE WELLINGTON MARTIN 3220040

Num. Ced o Ruc:0103204012

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUIN

Cta.: 3220040

Fecha de Transferencia : 2016-01-13 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	1044312083	6,000.00	0103204012	MELBA CARDENAZ ARPI	2	13-01-2016 17:13:48	ACREDITADA	PAGO TOTAL POR CONSULTORIA DEL PDYOT
Total:		6,000.00	Reg.:1					

Atrás

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 3-7-2015

Hora: 16:18:40

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: BERREZUETA BOJORQUE WELLINGTON MARTIN 3220040

Num. Ced o Ruc:0103204012

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2015-06-26 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	1044312083	12,000.00	0103204012	MELBA CARDENAZ ARPI	2	26-06-2015 17:18:29	ACREDITADA	ANTICIPO CONSULTORIA PDYOT
Total:		12,000.00	Reg.:1					

Atrás

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 18-11-2015

Hora: 15:38:49

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0103204012

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2015-11-12 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	1044312083	9,000.00	0103204012	MELBA CARDENAZ ARPI	2	12-11-2015 18:28:50	ACREDITADA	SEGUNDO PAGO POR CONSULTORIA PDYOT
Total:		9,000.00	Reg.:1					

Atrás

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	860	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)

Buscar Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	860	2016-02-19	54122.00.1	SERVICIOS GENERALES DE CONSTRUCCION INCLUIDAS LAS OBRAS NUEVAS, AMPLIACIONES	NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	1	36879.08	36879.08	CONSTRUCCIÓN DE LA CANCHA DE PINCHIZANA PLANILLA 1 Y COSTO +%.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.4
14 -21

»Búsqueda de Procesos de Contratación

Para Buscar Procesos: Debe Presionar el botón 'Buscar Entidad', e ingresar el nombre de la Entidad que desea consultar.

Palabras claves		Para encontrar procesos según palabras claves ingresadas; ej: "computador", "camarón".
Entidad Contratante	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar Entidad	Presione el botón "Buscar Entidad", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Tipo de Contratación	TODOS	Que tipo de contratación es el proceso: Licitación, Subasta Inversa o Publicación u otro.
Estado del Proceso		Seleccione el Estado en que se encuentren los procesos interesados.
Código del Proceso	MCO-GADPSJ-002-2015	Ingrese el código del proceso a buscar, ej: INCOP-SI-001
Por Fechas de Publicación (*)	**Desde:** 2015-07-01 **Hasta:** 2015-12-31	Seleccione el Período de la fecha de Publicación del Proceso. (Periodo válido 6 meses antes y 15 días después de la fecha de publicación)
Para una búsqueda más avanzada	Buscar en google	Esta opción permite buscar información e inclusive documentos que se encuentren en el Portal. Para acceder puede ingresar en el campo "Palabras claves" lo que necesita buscar y clic en el enlace.

yvg7ula

Reload Captcha

Buscar Limpiar

Código	Entidad Contratante	Objeto del Proceso	Estado del Proceso	Provincia/Cantón	Presupuesto Referencial Total(sin iva)	Fecha de Publicación	Opciones
MCO-GADPSJ-002-2015	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	Construcción de la cancha de la comunidad de Pinchizana	Finalizada	AZUAY / CUENCA	$30,758.53	2015-08-11 12:00:00	

Procesos del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

todo

NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR
INGENIERO CIVIL
Dirección: El Universo s/n y El Tiempo
Teléfono: 419-9863 Cuenca - Ecuador
R.U.C.: 0100957505001
Aut. SRI: N° 1117809823

FACTURA 001-001- 0000860

Fecha: 19 de febrero de 2016
Cliente: GAD Parroquial de San Joaquín
Direccion: Carlos Arizaga Vega s/n
RUC/CI..: 0160026070001 Telf: 4177695

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Construcción de la cancha de la Comunidad de Pinchizana de la Parroquia de San Joaquín		36519,61
1	Planilla Costo + % por construcción de la cancha de Pinchizana en San Joaquín		359,47

ADQUIRENTE ORIGINAL EMISOR: COPIA

R/R Graphic – Astudillo Solis Rubén Darío – RUC: 0101800365001 – Telf: 4205431 – Aut. SRI N° 6626
N° 0000858 al 0000905 Fecha Emisión: 29 - Octubre - 2015 Caduca: 29 / OCTUBRE / 2016

DESCUENTO $	
VALOR NETO $	36879,08
IVA 12 % $	4425,49
TOTAL $	41304,57

Cliente — Firma Autorizada

C4

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000125

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1902201612544801600260700014462984493

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 2016-02-19T12:54:48-05:00

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO
1902201607016002607000120010010000001251234567813

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

Dirección Sucursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: NIETO GOMEZ MARIO BOLIVAR

Identificación: 0100957505001

Fecha Emisión: 19/02/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000860	19/02/2016	02/2016	36879.08	RENTA	1.0	368.79
FACTURA	001001000000860	19/02/2016	02/2016	4425.49	IVA	30.0	1327.65

Información Adicional

Direccion	El Universo s/n y El Tiempo
Telefono	074199863
Email	facturacion@gadsanjoaquin.gob.ec
Pago	Planilla y Costo mas porcentaje
Obra	Construccion de la Cancha de Pinchizana

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 16-9-2015

Hora: 9:42:35

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0100957505

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN

Cta.: 3220040

Fecha de Transferencia : 2015-09-11 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DE FOMENTO	880038227	15,379.27	0100957505	BOLIVAR NIETO GOMEZ	2	11-09-2015 18:00:20	ACREDITADA	ANTICIPO CANCHA PINCHIZANA
Total:		15,379.27	Reg.:1					

Atrás

C.4
17 - 21

cción de Servicios Bancarios: Lotes por Institución

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 23-2-2016
Hora: 15:48:33

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: BERREZUETA BOJORQUE WELLINGTON MARTIN 3220040

Num. Ced o Ruc:0100957505

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN

Fecha de Transferencia : 2016-02-22 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado
BANCO DE FOMENTO	880038227	23,975.06	0100957505	BOLIVAR NIETO GOMEZ	2	22-02-2016 18:41:57	ACREDITA
Total:		23,975.06	Reg.:1				

Atrás

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 16-9-2015

Hora: 9:42:35

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0100957505

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN

Cta.: 3220040

Fecha de Transferencia : 2015-09-11 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DE FOMENTO	880038227	15,379.27	0100957505	BOLIVAR NIETO GOMEZ	2	11-09-2015 18:00:20	ACREDITADA	ANTICIPO CANCHA PINCHIZANA
Total:		15,379.27	Reg.:1					

Atrás

C.4
19 - 21

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL

HOJA DE HALLAZGO

TITULO DE HALLAZGO	**PUBLICACIÓN DE PROCESOS DE ÍNFIMA CUANTÍA**
CONDICIÓN	Del análisis a los procedimientos de adquisición de bienes y servicios realizados en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, se examinaron 165 procesos de ínfima cuantía correspondientes al año 2016. Verificando que las adquisiciones ejecutadas por éste procedimiento, como es el caso de: Servicios de Asistencia Operacionales de Orientación y de Asesoramiento en Relación con la Estrategia y Normativa de Sociedades y con la Planificación Estructuración y sus Actuaciones de Consultoría en Materia de Gestión General Incluye la Organización por un valor de 30 000,00 USD, el procedimiento se lo realiza en el año 2015, a través del proceso CDC-GPSJ-No-003-2015, Finalizada la obra el 23 de octubre de 2015 y cuyo pago final lo hicieron el 22 de febrero de 2016 y la entrega de la factura número 176 es el 12 de enero de 2016, realizando la publicación de esta factura a través de ínfima cuantía; situación similar ocurre con el siguiente procesos Servicios Generales de Construcción Incluidas Las Obras Nuevas, Ampliaciones por un valor de 30 758.53, contrato que se realizó en el año 2015, con el proceso MCO-GADPSJ-002-2015, y culminaron los trabajos el 30 de diciembre de 2015, al momento de liquidar la obra los trabajos ascendieron 36 879,08 USD, la emisión de la factura número 860 se la realizo el 2 de febrero de 2016, y se publica este proceso en el 2016 a través de ínfima cuantía.

CRITERIO	Por los antecedentes expuestos la Secretaria Tesorera responsable de efectuar las compras a través del portal de compras públicas inobservo lo dispuesto en el, los artículos 21, Portal de Compras Públicas, de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 8, Publicación, de la Resolución INCOP No. 062-2012 vigente desde el 30 de mayo de 2012; 9.- Conceptos y elementos del control interno, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; y, las NCI 100-03, Responsables del control interno y la 405-04 Documentación de respaldo y su archivo e incumplió lo establecido en las letras a), b), c) y j) del numeral 3 Autoridades de la Unidad Financiera y Servidores del artículo 77, Máximas autoridades, titulares y responsables de la ley LOCGE.
CAUSA	La secretaria tesorera no consideró que este tipo de contrataciones ya fueron ejecutadas en el año 2015, a través de los procesos de contratación
EFECTO	Provocó que se duplique la información, que se superen los montos de ínfima cuantía y que la información no sea confiable. Además, ocasionó que no se transparente la contratación de estos requerimientos de la entidad, impidiendo a los usuarios del sistema conocer periódicamente el estado real de los procesos realizados por la entidad.

CONCLUSIÓN	La Secretaria Tesorera como responsable de las adquisiciones y del manejo del Portal de Compras Públicas no considero que los procesos de contratación fueron realizados en el año 2015, duplicando la información, lo que ocasionó que la información publicada a través de ínfima cuantía en el año 2016, no sea la real, impidiendo a los usuarios del sistema conocer periódicamente la información real de los procesos realizados por la entidad.
RECOMENDACIÓN	**Al Presidente** 1. Supervisará las publicaciones por concepto de adquisiciones y contrataciones realizadas por la Secretaria Tesorera para el GAD parroquial, con la finalidad de no se duplique la información **A la Secretaria Tesorera** 2. Efectuara las publicaciones de infima cuantia únicamente con los comprobantes de venta por adquisiciónes de bienes, servicios u obras correspondientes al mes de la adquisición. 3. Subirá las facturas únicamente en los procesos de contratación correspondiente con la información relevante, para proceder posteriormente al cierre respectivo, manteniendo un archivo de los expedientes físicos con toda la documentación de sustento de los procesos de contratación.

C.5
1 -8

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE WL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ANÁLISIS DE FACTURAS SUBIDAS AL PORTAL DE COMPRAS PÚBLICAS POR VARIOS ÍTEMS

Fecha de emisión	No Factura	Razón Social	Número de ítems publicados en el portal de compras públicas	Detalle del ítem	Valor	Monto total Portal de Compras Públicas	Total según factura física	MARCAS
2016-02-17	736	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	2	MANTENIMIENTO DE ALARMA EN EL GAD PARROQUIAL.	$10,00	39	39	Σ
				CAMBIO DE BATERÍA DE LA ALARMA DEL GAD PARROQUIAL.	$29,00			
2016-02-19	24628	GOMEZ SALDAÑA JAIME ROMÁN	2	IMPRESIÓN DE INVITACIONES POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACIÓN.	$245,00	360	360	Σ
				IMPRESIÓN DE DÍPTICOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	$115,00			
2016-05-05	2815	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	8	MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$1,84	133,97	133,97	Σ
				LINEA TELEFONICA	$20,08			
				MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ	$30,35			
				MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$2,68			
				MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$780,80			
				MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$0,27			
				MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$0,27			
				MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$0,40			

2016-05-20	12664	VERA VASQUEZ SANTIAGO SAUL	4	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	$71,42	629,45	629,46	Σ
				MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	$133,93			
				MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	$129,46			
				MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	$294,64			
2016-05-20	32597	ABRAHAM PAÑI CAJAMARCA CIA. LTDA.	5	EQUIPO PARA EL AUDITORIO DEL GAD PARROQUIAL.	$793,75	1988,39	1988,39	Σ
				EQUIPO DE COMPUTACION PARA PRESIDENCIA.	$1.141,97			
				MATERIALES DE OFICINA.	$26,79			
				PARA EQ DE COMPUTACION.	$16,96			
				MATERIALES DE OFICINA.	$8,93			
2016-05-26	972	JULIO ARMANDO CHERRES BERNAL	2	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL "LA ESTANCIA"	$160,00	472,5	472,5	Σ
				ALQUILER DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL.	$312,50			
2016-06-15	330	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	2	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	$3.825,00	4045	4045	Σ
				DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	$220,00			
2016-06-21	646	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	3	HORAS DE MAQUINARIA PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	$1.037,50	1767,5	1767,5	Σ
				TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	$450,00			
				TRANSPORTE DE LASTRE PARA MANTENIMIENTO VIAL EN VARIOS SECTORES DE SAN JOAQUIN.	$280,00			
2016-08-29	16865	LEON REA ISRAEL BENJAMÍN	2	COPIAS A0 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	$11,00	77	77	Σ
				COPIAS A1 DE PLANOS DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN.	$66,00			

2016-09-06	3628	TATIANA ALEXANDRA OCHOA OCHOA	5	MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	$44,00	303,08	303,08	Σ
				MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	$85,96			
				TRANSPORTE DE MATERIAL PARA EL CEMENTERIO.	$9,00			
				MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	$24,12			
				MATERIALES PARA EL CEMENTERIO JARDIN DE LA PAZ.	$140,00			
2016-11-16	13141	DICOVS, DISEÑOS, CONFECCIONES Y VENTAS CIA. LTDA.	2	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO FEMENINO DEL GAD PARROQUIAL.	$55,18	165,22	165,22	Σ
				UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO MASCULINO DEL GAD PARROQUIAL.	$110,04			
2016-11-18	704	QUEZADA VERGARA JULIO TOBIAS	2	MANTENIMIENTO BARRIO JUAN PABLO Y BARABON CHICO.	$437,50	527,5	527,5	Σ
				TRANSPORTE PARA DESALOJO DE MATERIAL EN EL BARRIO BARABON CHICO.	$90,00			
2016-12-12	4217	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	9	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	$38,10	235,42	255,57	Σ
				MATERIALES CEMENTERIO.	$3,75			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$18,75			
				MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	$38,10			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$19,80			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$49,12			
				MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	$39,60			
				MATERIALES CEMENTERIO	$29,60			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$18,75			
2016-12-13	4244	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	9	MATERIALES CEMENTERIO.	$3,29	114,75	114,75	Σ
				MATERIALES CEMENTERIO.	$0,72			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$15,30			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$5,75			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$3,25			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$8,70			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$33,19			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$21,90			
				MATERIALES CEMENTERIO.	$22,65			

C.5
4 -8

MARCAS: Σ Comprobado la sumatoria

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

COMENTARIO:

Del análisis a las facuras que se publicaron por varios ítems en el portal de compras públicas, se pudo comprobar que todos los documentos de venta cuadran con el monto publicado en el portal de compras públicas

C.5
5 -8

factura

CONTRERAS TOLEDO IVAN GUSTAVO

Dir.: San Miguel de Sayausi Av. Ordoñez Lazo s/n
RUC. 0104225123001 AUT. S.R.I :1117740103
Telf.: 072376904 CUENCA - ECUADOR

FACTURA SERIE 001-001 0000330

CLIENTE GAD Parroquial de San Joaquin
DIR. Carlos Arizaga Vega R.U.C. / C.I. 0160026070001
FECHA 15/junio/2016 TELF.: 4177695

CANT.	DESCRIPCION	P. UNIT.	P. Total
11	Transporte lastre Balzay A.	45,00	495,00
5	Trasp. lastre Melchor	45,00	225,00
7	Trans. lastre Jesus G. Ab.	45,00	315,00
4	Trans. Sector Manzanilla	45,00	180,00
7	Lastre Sector Cipreces	45,00	315,00
8	Trans. barrio Cruz Verde	45,00	360,00
26	Trans. lastre sector Tennis	45,00	1170,00
11	Lastre barrio Centro	45,00	495,00
5	Trans. barrio Charamuni	45,00	225,00
1	Lastre barrio Balzay B.	45,00	45,00
4	Desalojo material Charamuni	10,00	40,00
18	Desalojo Sector Tennis	10,00	180,00

Auditores Gráficos- Barrera Guzmán Jorge RUC.0101314208001 Autorización 1930
Fecha de Emisión 19/10/2015 Nº 000331 Nº 000368 Válido hasta 19/OCT/2016
Documento Categorizado NO

SUBTOTAL	4045,00
I.V.A. 0%	
I.V.A.....$	
TOTAL $	4045,00

ORIGINAL CLIENTE / COPIA EMISOR

I S

Firma Autorizada Cliente

c5

C.5
6 -8

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	85	45	3825	TRANSPORTE DE LASTRE PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	
2	330	2016-06-15	67590.00.1	OTROS SERVICIOS AUXILIARES PARA EL TRANSPORTE POR CARRETERA	IVAN GUSTAVO CONTRERAS TOLEDO	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	22	10	220	DESALOJO DE MATERIAL PARA MATENIMIENTO VIAL.	Otros Servicios	

Infima del 1 al 2 de 2

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.5
7 -8

VERA VAZQUEZ SANTIAGO SAUL
Dir.: Estéves de Toral 10-46 y Gran Colombia /
Telf.: 2847348 / Cuenca Ecuador
"Obligado a Llevar Contabilidad"

Muebles vera vazquez
El mall del mueble! Establecidos desde 1993

R.U.C.: 0103288353001
AUT. SRI.: 1118398834

FACTURA

002 - 001- Nº 0012664
FC 7158

Fecha: CUENCA, 20/mayo/2016 Telf.: 4177695
Sr (s): GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN R.U.C.: 0160026070001
Dirección: AV CARLOS ARIZAGA VEGA VENDEDOR: GARCIA CONTRERAS ALE

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
00 00796	ESTACION DE TRABAJO 180X180, 4 GAVETAS Y	294.64	294.64
00 03187	ESTANTE LIBRERO ROMA 80X170 2 PTAS. SAPE	129.46	129.46
00 02264	SILLON OPTIMA HF-6051-B DE	133.93	133.93
00 00427	SILLA MUHA C-114-1 DE	35.71	71.43

E COBRO VALOR F.VENCI. OBSERVACION
o al contad 705.00 20/05/2016

ORIGINAL CLIENTE / COPIA EMISOR

Son: Setecientos cinco 00/100 Dolares

Subtotal	$	629.46
Descuento	$	0.00
Subtotal	$	629.46
I.V.A 0 %	$	0.00
I.V.A . %	$	75.54
TOTAL	$	705.00

Firma Cliente Alejandra Firma Autorizada

AFIMUNDO OFFSET / VICTOR MANUEL TIERE GUAMAN / RUC 0101293934001 / AUT. 2309 / TELF.: 2812739 / CUENCA 23/febrero/2016 - Nº 0012251 - 0013750 / CADUCA 23/febrero/2017

C.5
8 -8

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	12664	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar.(Periodo válido 6 meses)

Buscar Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	12664	2016-05-20	38122.00.23	ESTACION DE TRABAJO	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	294.64	294.64	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
2	12664	2016-05-20	38121.00.1	ENTANTERIA PARA LIBROS	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	129.46	129.46	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
3	12664	2016-05-20	38112.01.1	SILLON GIRATORIO EJECUTIVO	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	1	133.93	133.93	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	
4	12664	2016-05-20	38112.01.1	SILLA SIN BRAZOS	Vera Vazquez Santiago Saul	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	2	35.71	71.42	MUEBLES PARA OFICINA DEL GAD PARROQUIAL.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 4 de 4

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.6
1 -30

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ANÁLISIS DE PUBLICACIÓN DE FACTURAS

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
ENERO					
1	2016-01-19	**3843**	$198,89	$198,89	
2	2016-01-21	**237**	$800,00	$800,00	
3	2016-01-26	**18**	$78,52	$78,52	
4	2016-01-22	**1868**	$334,82	-	no fue subida al portal
5	2016-01-26	**136**	$30,00	-	no fue subida al portal
6	2016-01-20	**219627**	$310,50	$310,50	

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$0,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$1.387,91**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$1.752,73**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$364,82**

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
FEBRERO					
1	2016-02-01	**485**	$215,00	-	no fue subida al portal
2	2016-02-01	**3551**	$13,39	-	efectuado por catálogo
3	2016-02-02	**29844**	$175,72	-	no fue subida al portal
4	2016-02-10	**239**	$800,00	$800,00	
5	2016-02-03	**408**	$1.086,00	$1.086,00	
6	2016-02-10	**6**	$433,33	$433,33	
7	2016-02-04	**3570**	$16,46	-	efectuado por catálogo
8	2016-02-05	**16622**	$3,60	-	efectuado por catálogo
9	2016-02-05	**9775**	$14,30	-	efectuado por catálogo
10	2016-02-01	**22219**	$19,59	-	efectuado por catálogo
11	2016-02-05	**6713**	$6,50	-	efectuado por catálogo
12	2016-02-10	**48698**	$40,80	-	efectuado por catálogo
13	2016-02-11	**389**	$8,79	-	efectuado por catálogo
14	2016-02-10	**4120**	$17,01	-	efectuado por catálogo
15	2016-02-17	**736**	$39,00	$39,00	
16	2016-02-18	**89**	$512,00	$512,00	
17	2016-02-19	**24628**	$360,00	$360,00	
18	2016-02-16	**16730**	$29,48	-	efectuado por catálogo
19	2016-01-22	**6451**	$375,00	-	no fue subida al portal

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$169,92**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$3.230,33**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$3.996,05**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$765,72**

C.6
3 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
MARZO					
1	2016-03-01	**643**	$160,00	$160,00	
2	2016-03-02	**412**	$1.086,00	$1.086,00	
3	2016-03-03	**241**	$800,00	$800,00	
4	2016-03-02	**7**	$650,00	$650,00	
5	2016-03-07	**1001**	$950,00	$950,00	
6	2016-03-09	**68**	$500,00	$300,00	la factura de acuerdo al portal esta subida por 300
7	2016-03-14	**2676**	$150,00	$150,00	
8	2016-03-24	**3894**	$145,30	$136,37	la factura de acuerdo al portal esta subida por 136,37
9	2016-03-18	**1226**	$240,00	-	no fue subida al portal
10	2016-03-11	**91**	$512,00	$512,00	
11	2016-03-08	**1**	$350,00	$350,00	
12	2016-03-22	**2408**	$284,77	-	no fue subida al portal
13	2016-03-10	**245**	$50,00	-	no fue subida al portal
14	2016-03-13	**132**	$80,00	-	no fue subida al portal
15	2016-03-13	**10071**	$164,00	-	no fue subida al portal

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$0,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$5.094,37**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$5.913,14**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$818,77**

C.6
4 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
ABRIL					
1	2016-04-19	**4484**	$100,00	$100,00	
2	2016-04-01	**6675**	$140,00	$140,00	
3	2016-04-01	**247**	$800,00	$800,00	
4	2016-04-01	**9**	$650,00	$650,00	
5	2016-04-05	**69**	$500,00	$500,00	
6	2016-04-05	**415**	$1.086,00	$1.086,00	
7	2016-04-16	**114304**	$182,00	$182,00	
8	2016-04-01	**201**	$140,00	$1.046,96	
9	2016-04-18	**16120**	$13,40	$13,40	
10	2016-04-28	**13**	$32,59	$32,59	publicado como factura 12

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$0,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$4.550,95**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$4.550,95**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$0,00**

C.6
5 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
MAYO					
1	2016-05-31	**420**	$1.086,00	$1.086,00	
2	2016-05-31	**12**	$650,00	$650,00	
3	2016-05-02	**102**	$576,00	-	Efectuado por catálogo electronico
4	2016-05-03	**10**	$650,00	$650,00	
5	2016-05-04	**416**	$1.086,00	$1.086,00	
6	2019-05-03	**249**	$800,00	$800,00	
7	2016-05-04	**71**	$500,00	$500,00	
8	2016-05-31	**73**	$500,00	$500,00	
9	2016-05-06	**111**	$2.380,00	$2.380,00	
10	2016-05-12	**764**	$80,00	$80,00	
11	2016-05-05	**2815**	$133,97	$836,68	
12	2016-05-13	**25375**	$142,20	$142,20	
13	2016-05-19	**225**	$3.043,48	$3.043,48	
14	2016-05-20	**32597**	$1.988,39	$1.988,39	
15	2016-05-20	**1681**	$150,00	$150,00	
16	2016-05-20	**12664**	$629,46	$629,46	
17	2016-05-26	**3947**	$258,42	$258,42	
18	2016-05-25	**51**	$1.750,00	$1.750,00	
19	2016-05-26	**972**	$472,50	$472,50	

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$576,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$17.003,13**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$17.003,13**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$0,00**

C.6
6 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
JUNIO					
1	2016-06-07	**102**	$746,00	$746,00	
2	2016-06-28	**2755**	$45,00	$45,00	
3	2016-06-02	**252**	$800,00	$800,00	
4	2016-06-21	**646**	$1.767,50	$1.767,50	
5	2016-06-27	**102**	$5.800,00	$5.800,00	
6	2016-06-28	**2754**	$69,00	$69,00	
7	2016-06-15	**330**	$4.045,00	$4.045,00	
8	2016-06-02	**109**	$1.172,00	-	Efectuado por catálogo electronico

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$1.172,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$13.272,50**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$13.272,50**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$0,00**

JULIO					
1	2016-07-01	**422**	$1.086,00	$1.086,00	
2	2016-07-01	**256**	$800,00	$800,00	
3	2016-07-01	**13**	$650,00	$650,00	
4	2016-07-01	**75**	$500,00	$500,00	
5	2016-07-01	**103**	$5.800,00	$5.800,00	
6	2016-07-04	**118**	$576,00	-	Efectuado por catálogo electronico
7	2016-07-03	**59348**	$400,51	$400,51	
8	2016-07-06	**21946**	$154,00	$154,00	
9	2016-07-08	**2**	$300,00	$300,00	
10	2016-07-11	**145**	$80,00	$80,00	
11	2016-07-22	**668**	$180,00	$180,00	
12	2016-07-27	**1712**	$39,00	-	no fue subida al portal
13	2016-07-26	**4003**	$94,15	$94,15	

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$576,00**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$10.044,66**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$10.083,66**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$39,00**

C.6
7 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
AGOSTO					
1	2016-08-02	**424**	$1.086,00	$1.086,00	
2	2016-08-02	**15**	$650,00	$650,00	
3	2016-08-08	**101**	$500,00	$500,00	
4	2016-08-02	**259**	$800,00	$800,00	
5	2016-08-02	**3**	$300,00	$300,00	
6	2016-08-02	**120**	$1.012,50	-	Efectuado por catálogo electronico
7	2016-08-10	**2454**	$1.040,00	$1.040,00	
8	2016-08-23	**1027**	$150,00	$150,00	
9	2016-08-29	**16865**	$77,00	$77,00	
10	2016-08-22	**1810**	$54,39	$54,39	
11	2016-08-21	**644**	$13,57		no fue subida al portal

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$1.012,50**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$4.657,39**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$4.670,96**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$13,57**

C.6
8 - 30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
SEPTIEMBRE					
1	2016-09-06	**102**	$500,00	$500,00	
2	2016-09-12	**121**	$1.012,50	-	Efectuado por catálogo electronico
3	2016-09-14	**38041**	$166,23	$166,23	
4	2016-09-16	**2970**	$54,40	$54,40	
5	2016-09-05	**260**	$800,00	$800,00	
6	2016-09-07	**16**	$650,00	$650,00	
7	2016-09-20	**1421**	$4.400,00	$4.400,00	
8	2016-09-07	**4**	$300,00	$300,00	
9	2016-09-07	**146**	$50,00	-	Efectuado por catálogo electronico
10	2016-09-06	**681**	$87,50	$87,50	
11	2016-09-29	**1**	$250,00	$250,00	
12	2016-09-29	**2**	$250,00	$250,00	
13	2016-09-29	**3**	$250,00	$250,00	
14	2016-09-29	**4**	$250,00	$250,00	
15	2016-09-29	**5**	$75,20	$75,20	
16	2016-09-15	**671**	$600,00	$600,00	
17	2016-09-06	**3628**	$303,08	$303,08	
18	2016-09-07	**426**	$1.086,00	$1.086,00	

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$1.062,50**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$10.022,41**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$10.022,41**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$0,00**

C.6
7 - 30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
OCTUBRE					
1	2016-10-03	**1670**	$270,00	$270,00	
2	2016-10-03	**428**	$1.086,00	$1.086,00	
3	2016-10-03	**125**	$1.012,00	-	Efectuado por catalogo
4	2016-10-04	**17**	$650,00	$650,00	
5	2016-10-04	**268**	$800,00	$800,00	
6	2016-10-04	**105**	$500,00	$500,00	
7	2016-10-10	**4092**	$178,29	$178,29	
8	2016-10-06	**4858**	$29,16	-	Efectuado por catalogo
9	2016-10-04	**16422**	$7,75	-	Efectuado por catalogo
10	2016-10-07	**7129**	$2.360,00	$2.360,00	
11	2016-10-13	**24654**	$64,91	-	no fue subida al portal
12	2016-10-19	**23255**	$62,07	-	efectuado por catálogo
14	2016-10-25	**1486**	$35,00	-	no se subio al portal
15	2016-10-27	**4472**	$65,00	-	no se subio al portal
16	2016-10-28	**271**	$800,00	-	no se subio al portal
17	2016-10-28	**107**	$500,00	-	no se subio al portal
18	2016-10-28	**451**	$1.086,00	$1.086,00	
19	2016-10-25	**294**	$100,00	-	no se subio al portal
20	2016-10-06	**19115**	$10,72	-	efectuado por catalogo
21	2016-10-28	**6**	$300,00	-	no se subio al portal
22	2016-10-04	**5**	$300,00	$300,00	
23	2016-10-19	**5721**	$32,74	-	efectuado por catálogo

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$1.154,44**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$7.230,29**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$9.030,29**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$1.800,00**

C.6
8 -30

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
NOVIEMBRE					
1	2016-11-01	**51**	$650,00	-	no se subio al portal
2	2016-11-01	**127**	$1.035,00	-	efectuado por catálogo
3	2016-10-03	**2205**	$36,00	$36,00	
4	2016-11-09	**6**	$634,78	-	efectuado por catálogo
5	2016-11-08	**24962**	$15,60	-	efectuado por catálogo
6	2016-11-16	**13141**	$165,22	$165,22	
7	2016-11-17	**1**	$180,00	$180,00	
8	2016-11-21	**126**	$387,00	$387,00	
9	2016-11-18	**704**	$527,50	$527,50	
10	2016-11-22	**129**	$2.830,00	$2.830,00	
11	2016-11-28	**149**	$190,00	-	no se subio al portal

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$1.685,38**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$4.125,72**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$4.965,72**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$840,00**

	Fecha de emisión	No Factura	Valor factura física	Valor subido al portal	Observaciones
DICIEMBRE					
1	2016-12-27	**109**	$500,00	$500,00	
2	2016-12-01	**108**	$500,00	$500,00	
3	2016-12-05	**136**	$902,25	-	efectuado por catálogo
4	2016-12-27	**53**	$650,00	$650,00	
5	2016-12-02	**52**	$650,00	$650,00	
6	2016-12-12	**4217**	$235,42	$255,57	El valor de la factura difiere en 20,15 respecto al valor subido al portal de compras públicas
7	2016-12-13	**4244**	$114,75	$114,75	
8	2016-12-27	**278**	$800,00	-	no fue subida al portal
9	2016-12-01	**273**	$800,00	$800,00	
10	2016-05-03	**10**	$300,00	$300,00	
11	2016-12-27	**456**	$1.086,00	$1.086,00	
12	2016-12-01	**452**	$1.086,00	$1.086,00	
13	2016-12-06	**451**	$433,00	$433,00	
14	2016-12-13	**418**	$2.001,58	-	no fue subida al portal
15	2016-12-27	**147**	$919,14	-	no fue subida al portal
16	2016-12-19	**609**	$2.823,07	-	no fue subida al portal
17	2016-12-27	**3**	$180,00	$180,00	
18	2016-12-08	**7**	$300,00	$300,00	
19	2016-12-05	**2**	$180,00	$180,00	
20	2016-12-21	**714**	$702,50	-	no fue subida al portal

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$902,25**
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$7.035,32**
Valor total de infimas según facturas físicas	**$13.579,11**
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$6.543,79**

C.6
10 - 30

Valor total subido por catálogo alectrónico	**$8.310,99**	Σ
Valor total subido al portal de ínfima cuantía	**$76.621,75**	Σ
Valor total de infimas según facturas físicas	**$86.623,83**	Σ
Monto que no fue subido al portal de compras públicas	**$10.002,08**	Σ
Número de facturas que no fueron subidas al portal de compras públicas	**26**	Σ

C.6
11 -30

RESUMEN DEL ANÁLISIS DE PUBLICACIÓN DE FACTURAS

	Constatación física			Número de facturas publicadas al portal de compras	Facturas que no fueron subidas al portal
MES	Facturas por infima cuantía	Facturas por catálogo electrónico	Total de facturas constatadas físicamente		
Enero	6	0	6	4	2
Febrero	9	10	19	6	3
Marzo	15	0	15	10	5
Abril	10	0	10	10	0
Mayo	18	1	19	18	0
Junio	7	1	8	7	0
Julio	12	1	13	11	1
Agosto	10	1	11	9	1
Septiembre	16	2	18	16	0
Octubre	17	6	23	10	7
Noviembre	8	3	11	6	2
Diciembre	19	1	20	14	5
TOTAL	**147**	**26**	**173**	**121**	**26**
	Æ	Æ	Æ	Æ	Æ

MARCAS: Σ Comprobado la sumatoria

Æ Inspección física

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016

ELABORADO POR: JCP
FECHA: 2018-05-30
REVISADO POR: XRB
FECHA DE REVISIÓN: 2018-05-

COMENTARIO: Del análisis realizado a la publicación de las facturas en el portal de ínfimas correspondientes a las adquisiciones de bienes y servicios realizadas por el procedimiento de infima cuantía del año 2016 se pudo verificar que: de un total de 173 comprobantes de ventas, 26 no se encuentran publicadas en el portal de compras públicas cuyo monto asciende a 10 002,08 USD.
Además se observó facturas que fueron subidas con distinto numero de comprobante de venta y con errores en digitación en el valor de la base imponible. Por último, se observó que dos facturas por servicios de alimentación de los meses de febrero y marzo fueron subidas al portal de ínfima cuantía cuando deberían haberse subido al portal por catálogo electrónico.

C.6
13 -30

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL

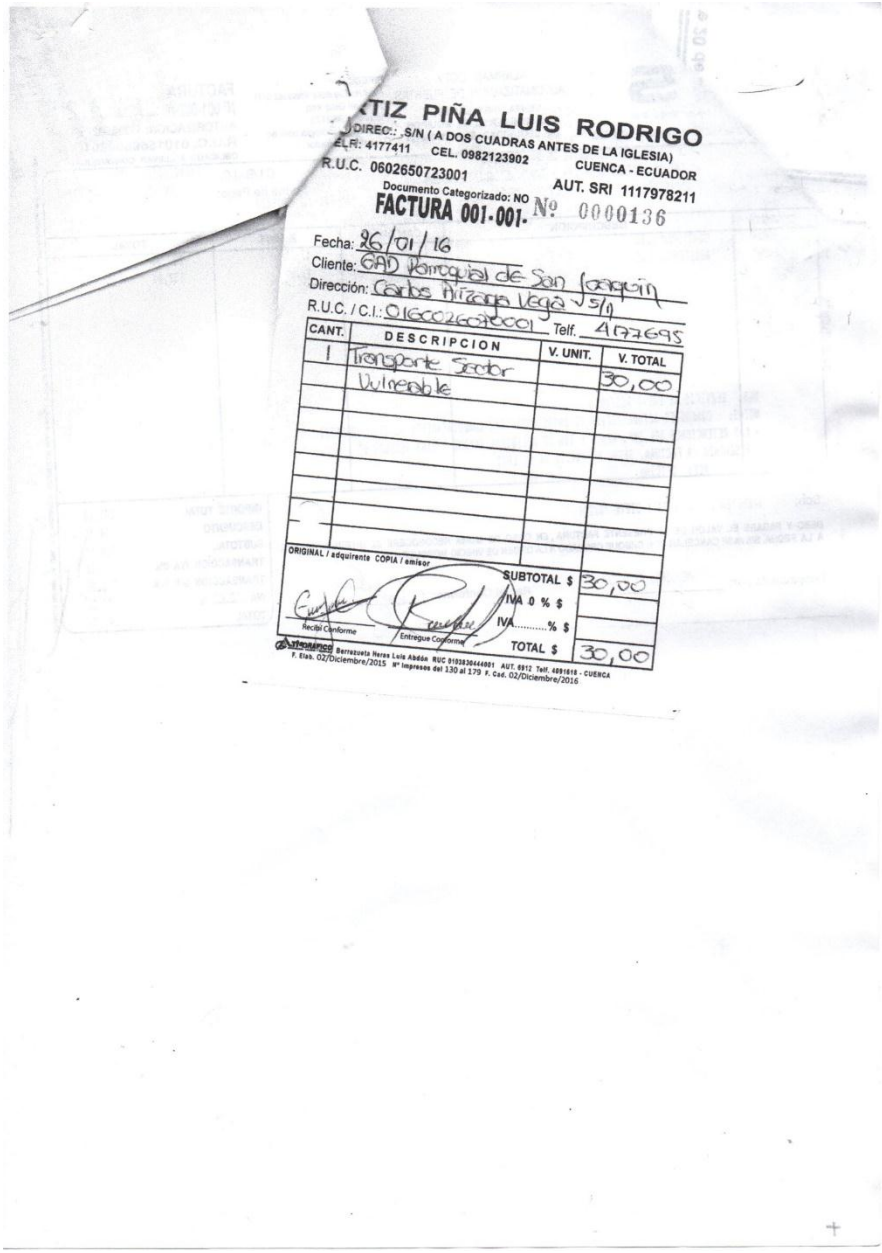
HOJA DE HALLAZGO

TITULO DE HALLAZGO	**COMPRAS REALIZADAS A TRAVÉS DE ÍNFIMA CUANTÍA NO FUERON PUBLICADAS**					
CONDICIÓN	Durante el periodo auditado se pudo observar que la entidad adquirió bienes y servicios utilizando el mecanismo de contratación de ínfima cuantía, sin que se hayan publicado 26 facturas en la página del portal de compras públicas como se detalla a continuación:					
		Constatación física			**Número de facturas publicadas al portal de compras públicas a través de**	**Facturas que no fueron subidas al portal**
	MES	**Facturas por ínfima cuantía**	**Facturas por catálogo electrónico**	**Total de facturas constatadas físicamente**		
	Enero	6	0	6	4	2
	Febrero	9	10	19	6	3
	Marzo	15	0	15	10	5
	Abril	10	0	10	10	0
	Mayo	18	1	19	18	0
	Junio	7	1	8	7	0
	Julio	12	1	13	11	1
	Agosto	10	1	11	9	1
	Septiembre	16	2	18	16	0
	Octubre	17	6	23	10	7
	Noviembre	8	3	11	6	2
	Diciembre	19	1	20	14	5
	TOTAL	**147**	**26**	**173**	**121**	**26**

CRITERIO	Por lo expuesto la Secretaria Tesorera, encargada de efectuar las publicaciones, inobservó lo dispuesto en los artículos 21.- Portal de Compras Públicas, de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 8.- Publicación, de la Resolución INCOP N° 062-2012, vigente desde el 30 de mayo de 2012; las letras a) y b) del artículo 12.-Tiempos de control, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; y, las NCI 100-03 Responsables del control interno.
CAUSA	La no publicación de 26 facturas de las adquisiciones de ínfima cuantía efectuada en el año 2016 por omisión es causado por la ausencia de mecanismos para verificar que exista la documentación de sustento correspondiente y supervisión de las actividades a la funcionaria responsable.
EFECTO	La no publicación de las facturas ocasionó que la información sobre las adquisiciones realizadas por ínfima cuantía no sea transparente
CONCLUSIÓN	Las contrataciones de bienes y/o servicios en aplicación del procedimiento de ínfima cuantía sin que se hayan publicado 26 facturas en la página del portal de compras públicas dio lugar a que la entidad no se transparente la información sobre las adquisiciones realizadas por ínfima cuantía.
RECOMENDACIÓN	**Al Presidente** 1, Dispondrá a la Secretaria Tesorera suba mensualmente las facturas de las adquisiciones de bienes y servicios realizadas por ínfima cuantía al Portal de Compras Públicas y verificará que exista la documentación de sustento correspondiente; y, supervisará que las actividades de esta servidora sean cumplidas. **A la Secretaria Tesorera** 2. Publicará mensualmente todas las facturas en el sistema de las adquisiciones efectuadas por el procedimiento de contratación de ínfima cuantía.

C.6
15 -30

FACTURAS NO SUBIDAS



...RTIZ PIÑA LUIS RODRIGO
DIREC.: S/N (A DOS CUADRAS ANTES DE LA IGLESIA)
TELF: 4177411 CEL. 0982123902 CUENCA - ECUADOR
R.U.C. 0602650723001 AUT. SRI 1117978211
Documento Categorizado: NO
FACTURA 001-001- Nº 0000136

Fecha: 26/01/16
Cliente: GAD Parroquial de San Joaquin
Dirección: Carlos Arizaga Vega S/N
R.U.C. / C.I.: 0160026070001 Telf. 4177695

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Transporte Sector Vulnerable		30,00

ORIGINAL / adquirente COPIA / emisor

SUBTOTAL $	30,00
IVA 0 % $	
IVA.....% $	
TOTAL $	30,00

Recibí Conforme Entregue Conforme

TIPOGRAFICO Berrazueta Heras Luis Abdón RUC 0103830444001 AUT. 6912 Telf. 4091618 - CUENCA
F. Elab. 02/Diciembre/2015 Nº Impresos del 130 al 179 F. Cad. 02/Diciembre/2016

14-12

MEGA
TIENDA DEL SUR

Dirección: CIRCUNVALACION SUR SN Y VIA A LA CARCEL
Telf: 074100429, 4095551
R.U.C: 0190386252001
Email: info@megatiendadelsur.com.ec
Web:

CONORQUE CIA. LTDA.

FACTURA ELECTRONICA

Nº 003-101-000000609

Ambiente: PRODUCCIÓN
Tipo de emisión: NORMAL
Fecha de emisión: 2016-12-19
Nro. Aut. SRI: [redacted]
Fecha y hora de autorización: 2016-12-19 15:32:28
1912201601200310100000060901903862523
Contribuyente Especial No 619
Clave de acceso: 1912201601019038625200120031010000006091190081712
Obligado a llevar contabilidad

DATOS DEL CLIENTE

CLIENTE: GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
R.U.C./C.I.: 0160026070001
USUARIO: 0160026070001
CONTRASEÑA: 0160026070001
Direccion: CARLOS ARISAGA VEGA
Telefono: 4177695
Email: esuarez@gadsanjoaquin.gob.ec
Vencimiento: 26/12/2016

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESCUENTO	TOTAL $
ATUN V C A F X 48 MED	100.000000	1.290000	0.00	129.00
ACEI FAVO 900ML X 15U	100.000000	1.540000	0.00	154.00
SAL CRISAL 2KG X 25	100.000000	0.630000	0.00	63.00
CANGUIL CLM 500G X 100	100.000000	0.450000	0.00	45.00
FIDEO AMANCAY 400GRX25U	100.000000	0.500000	0.00	50.00
AVENA QUAKER 500GR X25	100.000000	0.880000	0.00	88.00
MERM SNOB FRASC 290G X 24	100.000000	1.271929	0.00	127.19
RICACAO 170GR X70	100.000000	0.868421	0.00	86.84
POLLO MR COMPLETO LBS	500.000000	1.300000	0.00	650.00
GALL ZOOLOGIA 380GR X 26	100.000000	1.491071	0.00	149.11
DURAZ REAL A F 800 GR X12	100.000000	2.500000	0.00	250.00
CHOC CHOCOBREAK TRADI FUND X18	100.000000	1.760000	0.00	176.00
GELAT GELHADA 500GR X 24	100.000000	1.839285	0.00	183.93
TAPIORICA 200G (12U X 8DISP)	100.000000	0.810000	0.00	81.00
PAN DE PASCUA 250GRS EL PASTEL	100.000000	0.990000	0.00	99.00
LENTEJA CLM 500GR	100.000000	0.950000	0.00	95.00
AZU SC 2KL BL X25	100.000000	1.760000	0.00	176.00
ARR CLM 2KL X23 FUNDA	100.000000	2.500000	0.00	250.00

PAGOS

FORMA DE PAGO	VALOR	PLAZO	UNIDAD
OTROS CON UTILIZACIÃ"N DEL SISTEMA FINANCIERO	2989.30	7	dias

SUBTOTAL	2853.07
DESCUENTOS:	0.00
SUBTOTAL IVA 14%	973.07
SUBTOTAL TARIFA 0%	1880.00
IVA 14%	136.23
TOTAL $	2989.30

Sistema de facturacion VisualFAC - OLE Sistemas - (07) 2797013 - (07) 2797018

MEGA
COMPRA Y GÁNATE
SAIL SEDAN

TRANSPORTES QUEZADA

TRANSPORTE DE CARGA PESADA POR CARRETERA

Quezada Vergara Julio Tobias

R.U.C. 0103596573001
AUTORIZACION S.R.I. # 1119723612

Dirección: s/n • Ricaurte
(detrás de la casa comunal del Progreso)
Telf.: 4077015 • Cel.: 0993709082
email: jtquezada1975@hotmail.com
Cuenca - Ecuador

DOCUMENTO NO CATEGORIZADO

FACTURA SERIE 001 - 001 - Nº 0000714

Fecha: 21 de diciembre de 2016.

Sr. (es): GAD Parroquial de San Joaquín Telf.: 4177695

Dirección: Carlos Arizaga Vega s/n R.U.C./C.I.: 0160026070001

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR TOTAL
22½	Horas maquinaria para mantenimiento vial en la comunidad de Soldados	25,00	562,50
1	Transporte de maquinaria	140,00	140,00

SUBTOTAL	$	702,50
DESCUENTO	$	
I.V.A. 0%	$	
I.V.A. 14 %	$	98,35
VALOR TOTAL	$	801,25

Forma de Pago: Efectivo ____ Dinero Electrónico ____ Tarjeta de Crédito/Debito ____ Otros ____

FIRMA CLIENTE

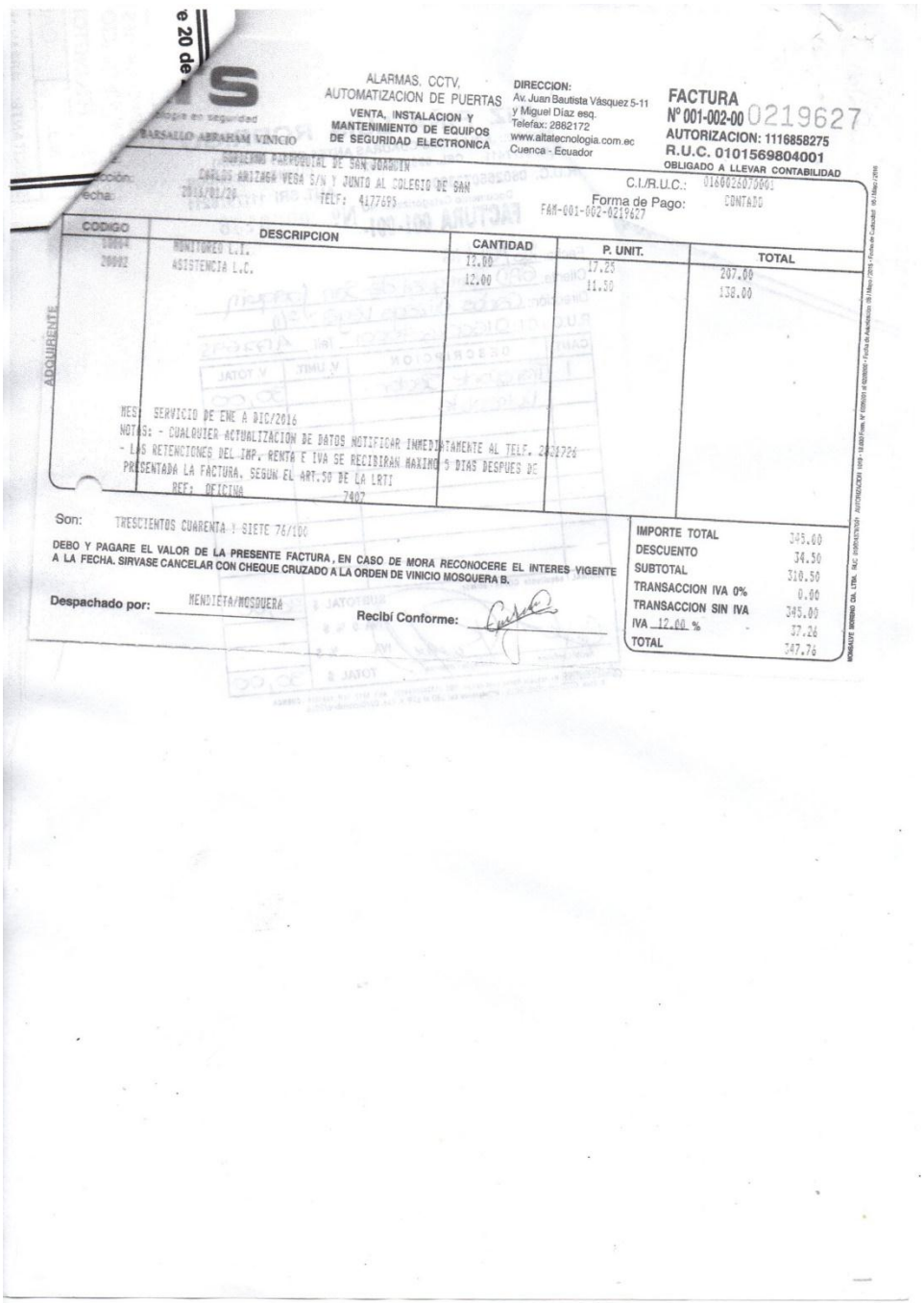
FIRMA PROPIETARIO

ORIGINAL BLANCO: ADQUIRENTE
COPIA CELESTE: EMISOR

IMPRENTA Y PAPELERIA MONTERREY CIA. LTDA. - R.U.C. 0190020568001 - Aut. 1014
Nro. 0000701 AL 0000800 - 08-NOVIEMBRE-2016 VALIDA HASTA 08-NOVIEMBRE-2017 - Cuenca

C.6
18 -30

FACTURAS SUBIDAS AL PORTAL



e 20 de

S

ALARMAS, CCTV,
AUTOMATIZACION DE PUERTAS
VENTA, INSTALACION Y
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS
DE SEGURIDAD ELECTRONICA

BARSALLO ABRAHAM VINICIO

DIRECCION:
Av. Juan Bautista Vásquez 5-11
y Miguel Díaz esq.
Telefax: 2882172
www.altatecnologia.com.ec
Cuenca - Ecuador

FACTURA
Nº 001-002-00 0219627
AUTORIZACION: 1116858275
R.U.C. 0101569804001
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

GOBIERNO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
CARLOS ARIZAGA VEGA S/N Y JUNTO AL COLEGIO DE SAN
TELF: 4177695

C.I./R.U.C.: 0160026070001
Forma de Pago: CONTADO
FAM-001-002-0219627

CODIGO	DESCRIPCION	CANTIDAD	P. UNIT.	TOTAL
10004	MONITOREO L.I.	12.00	17.25	207.00
20002	ASISTENCIA L.C.	12.00	11.50	138.00

MES: SERVICIO DE ENE A DIC/2016
NOTAS: - CUALQUIER ACTUALIZACION DE DATOS NOTIFICAR INMEDIATAMENTE AL TELF. 2821726
- LAS RETENCIONES DEL IMP. RENTA E IVA SE RECIBIRAN MAXIMO 5 DIAS DESPUES DE PRESENTADA LA FACTURA. SEGUN EL ART.50 DE LA LRTI
REF: OFICINA 7407

Son: TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE 76/100

DEBO Y PAGARE EL VALOR DE LA PRESENTE FACTURA, EN CASO DE MORA RECONOCERE EL INTERES VIGENTE A LA FECHA. SIRVASE CANCELAR CON CHEQUE CRUZADO A LA ORDEN DE VINICIO MOSQUERA B.

Despachado por: MENDIETA/MOSQUERA

Recibí Conforme:

IMPORTE TOTAL	345.00
DESCUENTO	34.50
SUBTOTAL	310.50
TRANSACCION IVA 0%	0.00
TRANSACCION SIN IVA	345.00
IVA 12.00 %	37.26
TOTAL	347.76

ADQUIRENTE

C.6
19 -30

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	219627	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar. (Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	219627	2016-01-20	71430.00.1	OTROS SERVICIOS DE REASEGUROS DISTINTOS DE LOS SEGUROS DE VIDA	MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	1	310.5	310.5	ASISTENCIA Y MONITOREO 2016	Seguros	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.6
20 -30

EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR Cía. Ltda.

mivaltur
agencia de viajes y turismo

Gaspar Sangurima 8-87A y Benigno Malo
Telf.: 2843 258 / 4041743 / 0999 898 137 / 0987 228 818
CUENCA - ECUADOR

R.U.C. 0190166651001
AUT. S.R.I. Nº 1117420979

FACTURA
SERIE 001-001- Nº 003843

Fecha: CUENCA 19 ENERO 2016
Cliente: GAD PARROQUIAL SAN JOAQUIN — R.U.C.: 0160026070001
Dirección: CARLOS ARIZAGA VEGA — Teléfono: 074177695

CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR DE VENTA
	COMPRA DE TKT AEREO		
	DESTINO: CUENCA-QUITO-CUENCA		
	PAXS: BERREZUETA WELLINGTON	189,96	
		-	
		-	
		-	
		-	
		-	
		-	
		-	
		-	
		189,96	189,96
	FEE EMISION	8,93	8,93

SUBTOTAL	$	198,89
I.V.A. 0%	$	
I.V.A. 12%	$	1,07
VALOR TOTAL	$	199,96

Emivaltur agencia de viajes y turismo
Firma Autorizada — Firma Emisor — Cliente

RUC: 0103046975001, Morocho Pina Alexandra Cisne, AUT. Nº 3244 GRAFIXA Telf.: 2825-402
DEL 0003610 AL 0003909 Impreso 17/agosto/2015 VALIDO HASTA 17/agosto/2016

ORIGINAL BLANCO: ADQUIRENTE / COPIA VERDE EMISOR / COPIA AMARILLA: ARCHIVO

C.6
21 -30

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	3843	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar. (Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	3843	2016-01-19	67812.00.1	SERVICIOS DE ORGANIZACION Y REALIZACION DE VIAJES ORGANIZADOS EN GRUPO VIAJES TODO INCLUIDO. ESTOS VIAJES ORGANIZADOS SUELEN INCLUIR EL TRANSPORTE DE PASAJEROS Y EQUIPAJ	EMILIO Y VALENTINO EMIVALTUR CIA. LTDA	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR REUNION Y ENTREGA DE INFORMES.	1	198.89	198.89	TICKETS AEREOS PARA VIAJE A QUITO POR REUNION Y ENTREGA DE INFORMES.	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

FLORISTERIA
LOS ANTURIOS
CABRERA GOMEZ LEONOR ALEJANDRINA
Dirección: Av. Ordóñez Lazo s/n
Tel.: 4185765 / 4185708 * Cuenca - Ecuador

Documento Categorizado: NO
R.U.C. 0101525145001
FACTURA
SERIE 001-001-
Nº 0006675
Aut. S.R.I. # 1118203154

Cuenca, a 1 de Abril del 2016
Sr. (es) GAD Parroquial de San Joaquín R.U.C./C.I.: 0160026070001
Dirección: Carlos Arizaga Vega Teléfono: 4177645

CANT.	DESCRIPCION	P. UNIT.	P. TOTAL
	27 de febrero		
12	platos	10	120
2	platos para salón	10	20
	Verde Amarillo Azul		
		SUBTOTAL $	140
		I.V.A. 12 % $	16,80
		I.V.A. 0 % $	
		TOTAL $	156,80

Cliente
Floristería Los Anturios

ORIGINAL: ADQUIRENTE / COPIA: EMISOR

GRAFICAS VISION * Cel: 0996893727 * Merchán Yunga Luis Ricardo * R.U.C. 0101902664001
Aut. Mín. Nº 1768 * Tiraje: 0006501 - 0007100 * Fecha: 15/Enero/2016 * Válido hasta: 15/Enero/2017

C.6
24 -30

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	6675	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar. (Periodo válido 6 meses)

Buscar — Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	6675	2016-04-01	62412.00.1	OTROS SERVICIOS COMERCIALES AL POR MENOR DE FLORES	LEONOR ALEJANDRINA CABRERA GOMEZ	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	14	10	140	ARREGLOS POR FIESTAS DE PARROQUIALIZACION.	Otros Bienes	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.6
25 -30

Categorizado: No

CTURA Nº 001-001-0016120 ~~

Cruz S.R.I. 1118467483
Av. Unidad Nacional 2-63 y Av. 12 de Abril
Telf.: 2885691
E-mail copifullcoliseo@gmail.com
CUENCA - ECUADOR

COPIFULL

LEÓN REA ISRAEL BENJAMÍN
R.U.C. 0301861415001

Fecha: 18/04/2016 PAGO: EFECTIVO
Sr(s): GOBIERNO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
RUC: 0160026070001 REFERENCIA: 16120
Dirección: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N
Teléfono: 4177695

CANT.	DESCRIPCION	V.UNITARIO	V.TOTAL
8	PLOTEOS A1 COLOR **	1.6071	12.86
2	CARPETAS PARA PLANOS	0.2679	0.54

VALOR NETO $:	13.40
DESCUENTO 0%	0.00
VALOR IVA 0% $:	0.00
IVA 12% $:	1.61
TOTAL $:	15.01

1. Declaro haber recibido a mi entera satisfacción y sin lugar a reclamo lo detallado en esta Factura, sujetándome a las condiciones establecidas.
2. Debo y pagaré dentro del plazo establecido a ISRAEL LEÓN la cantidad total de ésta Factura más el máximo interés moratorio vigente autorizado por la ley en caso de mora.
3. Favor emitir y enviar Comprobante de Retención hasta los 5 días de emitida la Factura- Art. # 39 LRTI. (No se Acepta Retenciones pasado este tiempo).

Firma Autorizada

Recibí Conforme

ORIGINAL: CLIENTE / COPIA CELESTE: EMISOR

QUEZADA ROMERO JOSE ANTONIO * RUC: 0102267614001 * AUT. 6586 * ARTE Y DISEÑO - IND. GRAFICA * BENIGNO MALO 13-43 Y PIO BRAVO
TELEFAX: 2849-741 * EMISION 0016001 - 0017000 * FECH. ELAB. 08 DE MARZO DE 2016 * VALIDO HASTA 08 DE MARZO DE 2017

HardSoft del Ecuador
Innovadores en sistemas informáticos

E-mail: hardsoftecuador@yahoo.com
Dir.: Yacucalle, calle Juana Atabalipa 5-73 y Av. Teodoro Gómez de la Torre.
Telf.: 06 2 601 382 Ibarra - Ecuador
Cta. Cte. Banco del Pacífico Nº. 535147-2

VILLARRUEL RIVERA BENITO MAURICIO
RUC: 1001775210001

FACTURA
Serie 001-001 Nº 0004484
AUT. SRI. Nº 1118327642

Cliente: Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial De San Joaquin
RUC / C.I.: 0160026070001
Dirección: Av. Carlos Arizaga Vega
Telf.: 4177695
Lugar y Fecha: Ibarra 19 de abril del 2016
Forma de Pago:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO Unitario	PRECIO TOTAL
1	Actualización del Sistema Contable	$ 100,00	$ 100,00

Son: Ciento doce dólares
dólares.

Recibí Conforme

Firma Autorizada

SUBTOTAL	$ 100,00
0% IVA	
12 % IVA	12,00
VALOR TOTAL $	$ 112,00

Original: ADQUIRENTE Copia: EMISOR Documento Calificado: NO

Córdova Fernández Nelly Gardenia - Imprenta "PERFECT PRINT" Oviedo 10-99 Telf. 2 956 500 RUC. 1001487915001 Aut. 1146 F. Imp. 10-02-2016 Vence 10-02-2017 Del 4251 al 4550 (100 x 2)

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN (Buscar E.)	Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Número de Factura:	4484	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:		Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-01-01 Hasta: 2016-06-30	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar. (Periodo válido 6 meses)
	Buscar / Limpiar	El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	4484	2016-04-19	92900.00.1	PROGRAMAS DE DESARROLLO Y FORMACION EN EL AREA COMERCIAL	VILLARRUEL RIVERA BENITO MAURICIO	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	1	100	100	ACTUALIZACION DEL SISTEMA CONTABLE.	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

3	4217	2016-12-12	34620.04.7	HERBICIDAS:INHIBIDORES SINTESIS LIPIDOS-OXIMAS: SETHOXIDIM	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO	1	29.6	29.6	MATERIALES CEMENTERIO	Otros Bienes
4	4217	2016-12-12	36260.00.2	GUANTES ELABORADO EN TELA IMPERMEABLE	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	4	4.95	19.8	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes
5	4217	2016-12-12	43923.03.1	ROBOT DISENADOS PARA ROSEAR LIQUIDOS O POLVOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	18.75	18.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes
6	4217	2016-12-12	32131.00.1	TOALLAS PARA MANOS Z	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	10	3.96	39.6	MATERIALES DE ASEO GAD Y CEMENTERIO.	Otros Bienes
7	4217	2016-12-12	42992.11.1	CANDADOS	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	1	34.95	34.95	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes
8	4217	2016-12-12	32113.00.1	MADERA DESFIBRADA (MDF)	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	3	1.25	3.75	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes
9	4217	2016-12-12	42999.08.14	CLAVO ACERADO ESTRIA ANULAR	TATIANA ALEXANDRA OCHO OCHO	MATERIALES CEMENTERIO.	2	0.87	1.74	MATERIALES CEMENTERIO.	Otros Bienes

Infima del 1 al 9 de 9

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

BRICEÑO CRIOLLO LUIS ALFREDO

Direc.: San Miguel de Sayausí SN y Av. Ordóñez Lasso
Telf.: 4189 373 * Cuenca - Ecuador

Documento Categorizado: NO
FACTURA

R.U.C.: 0105944730001
Aut. SRI: 1119707437

SERIE 001-001-000000003

Señor(es) GAD Parroquial de San Joaquín
Fecha: 27-diciembre-2016
R.U.C.: 0160026070001 Teléfono: 4177695
Dirección: Carlos Arízaga Vega s/n

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	Serv. Personales de		180,00
	difusión en la página		
	web y redes sociales		
	del GAD Parroquial		
	Dic/2016		

FORMA DE PAGO				
EFECTIVO		Firma Autorizada	SUBTOTAL ____ $	180,00
DINERO ELECTRÓNICO			SUBTOTAL 0 % $	
TARJETA DE CRÉDITO/DEBITO			IVA 14 % $	25,20
OTROS		Firma Cliente	VALOR TOTAL $	205,20

Rodas Godoy Eduardo Amador - IMP. RODAS/ Vega Muñoz 11-71 y Tarqui / Telefax: 2842-319 RUC.: 0101332229001
Aut. 2265 del Nº 001 al 015 - F.Impr. 05/11/2016 - Válido hasta 05/11/2017. Adquiriente: Original / Emisor: Copia

C.6
30 -30

»Búsqueda de Infima Cuantía

Entidad Contratante: GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar E.

Presione el botón "Buscar E", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.

Número de Factura:	3	Ingrese el número de factura que fue registrada.
CPC:	83690.01.1	Ingrese el código del producto, bien o servicio que tiene relación a las facturas ingresadas.
Objeto de Compra:		Ingrese el objeto de la adquisición que desea consultar.
Tipo de Compra	TODOS	Seleccione el tipo de adquisición que usted registró de acuerdo a la casuística que determina la ínfima cuantía.
Facturas Registradas en el mes de:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado mes.
Facturas Registradas en el año:	TODOS	Al seleccionar esta opción el sistema listara las facturas registradas en un determinado año.
Fechas de Emisión de Facturas:	Desde: 2016-07-01 Hasta: 2016-12-31	Para listar las facturas de acuerdo a la fecha de emisión de las mismas, ingrese el rango de fechas antes de proceder a consultar. (Periodo válido 6 meses)

Buscar — Limpiar

El buscador listará el detalle de todos los items ingresados en las difrerentes facturas registradas por cada Entidad Contratante.

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Descripción CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Cantidad	Costo U.	Valor	Justificativo	Tipo de Compra	Responsable de Asuntos Administrativos
1	3	2016-12-27	83690.01.1	SERVICIOS DE DIFUSION DE MUESTRAS Y OTRO MATERIAL PUBLICITARIO	LUIS ALFREDO BRICEÑO CRIOLLO	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL, DICIEMBRE 2016..	1	180	180	SERVICIOS PERSONALES DE DIFUSION Y COMUNICACION EN REDES SOCIALES DEL GAD PARROQUIAL, DICIEMBRE 2016..	Otros Servicios	

Infima del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.7
1 -20

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ANÁLISIS DE SERVICIOS PROFESIONALES

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Marcas
85	2	2016-07-08	83990.09.1	SACAQUIRIN LEON PEDRO SANTIAGO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	$300,00	√
91	3	2016-08-02	83990.09.1	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	AUXILIAR DE ENTRENAMIENTOS. JULIO 2016.	$300,00	√
107	4	2016-09-07	83990.09.1	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTLBOL AGOSTO 2016.	$300,00	√
121	5	2016-10-04	83990.09.1	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	$300,00	√
142	7	2016-12-08	83990.09.1	PEDRO SANTIAGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2016.	$300,00	√
164	10	2016-12-27	83990.09.1	PEDRO SANTIANGO SACAQUIRIN LEON	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	$300,00	√
					TOTAL	**$1.800,00**	

C.7
2 -20

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Marcas
8	6	2016-02-10	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PROFESIONALES DE ENTRENAMIENTO ENERO 2016.	$433,33	√
16	7	2016-03-02	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	PROFESIONAL DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL FEBRERO 2016.	$650,00	√
25	9	2016-04-01	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO MARZO 2016.	$650,00	√
36	10	2016-05-03	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL. ABRIL 2016.	$650,00	√
66	12	2016-05-31	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTO EN LA ESCUELA DE FUTBOL MAYO 2016.	$650,00	√
80	13	2016-07-01	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FUTBOL JUNIO 2016.	$650,00	√
90	15	2016-08-02	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2016.	$650,00	√
108	16	2016-09-07	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS PERSONALES DE ENTRENAMIENTO ESCUELA DE FUTBOL AGOSTO 2016.	$650,00	√
123	17	2016-10-04	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	SERVICIOS DE ENTRENAMIENTO SEPTIEMBRE 2016.	$650,00	√
139	52	2016-12-02	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2016.	$650,00	√
163	53	2016-12-27	83990.09.1	MONCADA CABRERA JOSE ANTONIO	ENTRENAMIENTOS ESCUELA DE FÚTBOL. DICIEMBRE 2016.	$650,00	√
					TOTAL	**$6.933,33**	

C.7
3 -20

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Marcas
21	68	2016-03-09	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES FEBRERO 2016.	$300,00	√
29	69	2016-04-05	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA MARZO/2016	$500,00	√
37	71	2016-05-04	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES ABRIL 2016.	$500,00	√
65	73	2016-05-31	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES MAYO 2016.	$500,00	√
79	75	2016-07-01	93191.03.1	NIEVES MEZA MARIA ELISA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES JUNIO 2016.	$500,00	√
92	101	2016-08-08	93191.03.1	NIEVES MEZA MARIA ELISA	SERVICIOS DE FISIOTERAPIA. JULIO 2016.	$500,00	√
100	102	2016-09-06	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES AGOSTO 2016.	$500,00	√
124	105	2016-10-06	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	ASESORIA LEGAL SEPTIEMBRE 2016.	$500,00	√
136	108	2016-12-01	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES, NOVIEMBRE 20116.	$500,00	√
165	109	2016-12-27	93191.03.1	MARIA ELISA NIEVES MEZA	SERVICIO DE FISIOTERAPIA ADULTOS MAYORES. DICIEMBRE 2016.	$500,00	√
					TOTAL	**$4.800,00**	

C.7
4 -20

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Marcas
6	408	2016-02-03	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ENERO 2016.	$1.086,00	√
17	412	2016-03-02	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA FEBRERO 2016.	$1.086,00	√
28	415	2016-04-05	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MARZO/2016.	$1.086,00	√
38	416	2016-05-04	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA ABRIL 2016.	$1.086,00	√
67	420	2016-05-31	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA MAYO 2016.	$1.086,00	√
81	422	2016-07-01	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JUNIO 2016.	$1.086,00	√
89	424	2016-08-02	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA JULIO 2016.	$1.086,00	√
109	426	2016-09-07	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA AGOSTO 2016.	$1.086,00	√
119	428	2016-10-03	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA SEPTIEMBRE 2016	$1.086,00	√
127	451	2016-10-28	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORIA TECNICA OCTUBRE 2016	$1.086,00	√
137	452	2016-12-01	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA, NOVIEMBRE 2016.	$1.086,00	√
161	456	2016-12-27	92900.00.1	NARANJO NARANJO EDGAR DARIO	ASESORÍA TÉCNICA DICIEMBRE 2016.	$1.086,00	√
					TOTAL	**$13.032,00**	

C.7
5 -20

Nro.	Nro. Factura	Fecha de emisión de la factura	CPC	Razón Social	Objeto de Compra	Valor	Marcas
4	237	2016-01-21	82119.03.1	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	$800,00	√
7	239	2016-02-10	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ENERO 2016	$800,00	√
18	241	2016-03-03	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL FEBRERO 2016	$800,00	√
26	247	2016-04-01	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MARZO/2016	$800,00	√
35	249	2016-05-03	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL ABRIL 2016.	$800,00	√
68	252	2016-06-02	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL MAYO 2016.	$800,00	√
78	256	2016-07-01	82119.03.1	VELEZ HURTADO VICTOR MARCELO	ASESORIA LEGAL JUNIO 2016.	$800,00	√
93	259	2016-08-08	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL JULIO 2016.	$800,00	√
99	260	2016-09-05	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA LEGAL AGOSTO 2016.	$800,00	√
122	268	2016-10-04	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORIA JURIDICA SEPTIEMBRE 2016.	$800,00	√
138	273	2016-12-01	82119.03.1	VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO	ASESORÍA LEGAL, NOVIEMBRE 2016.	$800,00	√
					TOTAL	**$8.800,00**	

C.7
6 -20

MARCAS: √ Verificado

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

FUENTE: Portal de compras públicas año 2016 y contratos de servicios profesionales

COMENTARIO:

Se puede evidenciar que en el año 2016, el Presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, contrata los servicios profesionales de: Fisioterapeuta, Entrenador, Monitor deportivo, Asesor Técnico, para el desarrollo de actividades administrativas y servicios. Si bien el alcance de nuestra auditoria es en el año 2016, se verificó que se renovaron sus contratos de servicios profesionales en los años 2017 y 2018

contrato

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS PERSONALES

En la Ciudad de Cuenca en la Parroquia de San Joaquín a los 01 días de mes de junio del año dos mil dieciséis, por una parte el señor Dr. Wellington Martín Berrezueta Bojorque **PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN** y, por otra parte por sus propios derechos personales, el Sr. Pedro Santiago Sacaquirín León con número de cédula 0104603220 en calidad de contratado, convienen libre y voluntariamente a celebrar el presente contrato de prestación de servicios personales y lo hacen al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA: ANTECEDENTES.- Que, el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín es una persona jurídica de derecho público, con autonomía política, administrativa y financiera con patrimonio propio y con capacidad de realizar actos jurídicos que fueren necesarios para el cumplimiento de sus objetivos en el marco de la Constitución y demás leyes. En artículo 64 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (C.O.O.T.A.D.) que las funciones de los Gobiernos Parroquiales literal K) Promover los sistemas de protección integral a los grupos de atención prioritaria para garantizar los derechos consagrados en la Constitución en el marco de sus competencias;

SEGUNDA: OBJETO.- El contratado prestará sus servicios para desempeñar las funciones como monitor deportivo dentro del proyecto **"CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS RECREATIVOS."**

TERCERA: PRECIO Y FORMA DE PAGO: El valor que se cancelará es de forma mensual por los servicios técnicos especializados el valor de 300.00 TRESCIENTOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS, MAS EL VALOR DEL IVA. Valor que será cancelado con la presentación del informe de los resultados alcanzados, factura respectiva, de la cantidad en mención se retendrá los valores que correspondan por concepto de impuesto a la renta y todos aquellos que sean aplicables a la naturaleza del contrato.

El valor antes señalado será cancelado con cargo a la partida presupuestaria Nro. 71.05.10 denominada, SERVICIOS POR CONTRATO de conformidad con la certificación financiera.

CUARTA: NATURALEZA.- En vista de que el presente contrato es de naturaleza Civil, **EL CONTRATANTE** no tendrá ninguna obligación laboral con **EL CONTRATADO**, por lo que no están ni se entienden incorporadas el presente contrato las disposiciones de la ley Orgánica del servicio público (L.O.S.E.P), ni su reglamento; por lo tanto, las partes contratantes no podrán invocar las disposiciones (L.O.S.E.P.), ni su reglamento; por lo tanto, las partes contratantes no podrán invocar las disposiciones contenidas en la ley mencionada en cualquier disputa, interpretación o reclamo que tuvieren. La presente relación queda especial y expresamente excluida de cualquier liquidación, indemnización o remuneración

c7

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

que pudiera causarse por la aplicación de cualquier ley laboral o relacionada con el régimen laboral a la finalización del presente contrato.

QUINTA: DURACIÓN.- El presente contrato tendrá un plazo de duración de siete meses contado a partir de su suscripción, esto es desde el 01 de junio de 2016 hasta el 31 de diciembre de 2016, luego de lo cual las partes podrán acordar renovado por un plazo que deberá ser convenido. Sin embargo, si alguna de las partes manifiesta su voluntad contraria a renovarlo, **EL CONTRATADO** no deberá recibir, ni podrá exigir ningún tipo de liquidación, indemnización o remuneración especial. Las partes expresamente aclaran que el presente contrato no se renovará automáticamente por ningún motivo.

SÉPTIMA: JURISDICCIÓN Y COMPETENCIA.- Las partes se comprometen a ejecutar de buena fé las obligaciones reciprocas que contraten mediante este contrato y, a realizar todos los esfuerzos requeridos para superarlos, de mutuo acuerdo cualquier controversia. Toda controversia o diferencia derivada de la aplicación, validez, interpretación, nulidad o cumplimiento del presente contrato será resuelta con la asistencia de un mediador del Centro de Arbitraje y Mediación de la Corte Provincial de Justicia del Azuay.

Para constancia de todo lo acordado en el presente contrato y ratificándose en todas y cada una de las cláusulas, las partes los suscriben en original y una copia de igual tenor, en la Parroquia San Joaquín al primer día del mes de junio de 2016.

Dr. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

Sr. Pedro Santiago Sacaquirín León
CONTRATADO

C.7
8 -20

contato

GAD San Joaquín

Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS

En la ciudad de Cuenca en la Parroquia de San Joaquín a los 11días del mes enero de del año dos mil dieciséis, por una parte el señor DR. Wellington Berrezueta Bojorque **PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTOMONO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN con** y por otra, por sus propios y personales derechos, el señor **José Antonio Moncada Cabrera** con número de cédula **0104909718**, en calidad de contratado, convienen libre y voluntariamente a celebrar el presente contrato de prestación de servicios técnicos especializados y lo hacen al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA.- ANTECEDENTE:

1. Las disposiciones generales Primera y Segunda del Mandato Constitucional Nro. 8 expedido por la Asamblea Nacional Constituyente facultan la contratación de servicios técnicos especializados mediante contratos civiles.

2. El Capítulo III del Decreto ejecutivo Nro. 1121 regula la contratación de servicios técnicos especializados.

5.- Con certificación presupuestaria Nro. 710510 denominada "Servicios Profesionales por contrato", la Secretaria-Tesorera certifica que de esta partida está destinada para el proyecto **"CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS"**

6.- El contratado es un técnico en área de cultura física y entrenador de futbol.

SEGUNDA.- DOCUMENTOS HABILITANTES: Constituyen documentos habilitantes del presente contrato, los siguientes:

a) Certificado de disponibilidad de fondos y partida presupuestaria.
b) copia de cedula y certificado de votación
c) copia de la cuenta o certificación bancaria
d) Certificado de técnico entrenador.

TERCERA.- OBJETO: El contratado prestará sus servicios en calidad de desempeñar las funciones entrenador técnico del proyecto **"CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS"**

CUARTA.- PRECIO Y FORMA DE PAGO: El valor que se cancelará es de forma mensual por los servicios técnicos especializados el valor de **$650 SEISCIENTOS CIENCUENTA DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS, MAS EL VALOR DEL IVA**. Valor que será cancelado con la presentación del informe de los resultados alcanzados, factura respectiva, de la cantidad en mención se retendrá los valores que correspondan por concepto de Impuesto a la Renta y todos aquellos que sean aplicables a la naturaleza del contrato.

El valor antes señalado será cancelado con cargo a la partida presupuestaria Nro. 7105100 denominada, SERVICIOS POR CONTRATO de conformidad con la certificación financiera.

C7

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: jpsanjoaquin@etapanet.net
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

QUINTA.- PLAZO: El plazo de vigencia de este contrato será a partir del 11 de enero de 2016 hasta el 31 de diciembre de 2016.

SEXTA.- ADMINISTRACIÓN DEL CONTRATO: El administrador del contrato será **EL GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOQUÍN**. Los informes respecto de los servicios técnicos especializados contratados serán aprobados por el administrador del contrato en forma previa a efectuarse cualquier pago.

SEPTIMA: JURISDICCIÓN Y COMPETENCIA .- Las partes comprometen a ejecutar de buena fé las obligaciones recíprocas que contraen mediante este Contrato; y, si se suscitaren divergencias o controversias en la interpretación o ejecución de este contrato, cuando las partes no llegaren a un acuerdo amigable directo, las partes conforme al art. 190 de la Constitución de la República del Ecuador podrán utilizar los métodos alternativos para la solución de conflictos a través de los centros de arbitraje y mediación de la Procuraduría General del Estado para lo cual se procederá al arbitraje en derecho, previo pronunciamiento favorable de la Procuraduría General del Estado, conforme a las condiciones establecidas en la ley.

OCTAVA: DOMICILIO: Para los fines legales pertinentes se estabelece como domicilio de las partes, los siguientes: **EL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN** Av. Carlos Arizaga Vega s/n Centro parroquial.

NOVENA: ACEPTACIÓN Y SUSCRIPCIÓN: Libre y voluntariamente, prévio el cumplimiento de todos y cada uno de los requisitos exigidos por las leyes de la matéria, las partes declaran expressa mente su aceptación a todo lo expresado en el presente contrato, a cuyas estipulaciones se someten y lo suscriben en original y dos copias de igual tenor.

DR. WELLINGTON BERREZUETA BOJORQUE
PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

GAD San Joaquín

JOSÉ ANTÓNIO MONCADA CABRERA
CONTRATADO

C.7
10 -20

Contrato

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES

En la Parroquia de San Joaquín perteneciente al Cantón Cuenca, Provincia del Azuay, en fecha 02 de enero de 2017, comparecen por una parte, EL GOBIERNO AUTÓNOMO DECENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN representada legalmente por el Dr. Wellington Berrezueta Bojorque, a quien en adelante y para efectos del presente contrato se le denominará EL CONTRATANTE y, por otra parte, la Lcda. En Fisioterapia y Rehabilitación MARIA ELISA NIEVES MEZA, con cédula de identidad 0104653498 por sus propios derechos, a quien en adelante se le denominará simplemente como LA PROFESIONAL; los comparecientes son de nacionalidad ecuatoriana domiciliados en la Parroquial San Joaquín y en el Cantón Cuenca respectivamente, en la Provincia del Azuay, hábiles para contratar, como por efecto lo hacen al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA: ANTECEDENTES.- EL CONTRATANTE.- Es una entidad del Estado siendo parte de uno de los niveles de Gobierno determinados en la Constitución de la Republica. El artículo 148 del reglamento general a la ley del Servicio Público, faculta la realización de contratos de Servicios Profesionales para el sector Público, en tal virtud el Gobierno Parroquial de San Joaquín, procede a realizar la contratación de LA PROFESIONAL.
Se cuenta con la existencia y disponibilidad de fondos de la partida presupuestaria Nro. 71.05.10 denominada "SERVICIOS PROFESIONALES POR CONTRATO" conforme consta en el certificado conferido por la Ing. Elva Suarez Contreras Secretaria-Tesorera del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín.

SEGUNDA: OBJETO.- Mediante el presente documento, EL CONTRATANTE, contrata los servicios lícitos y personales de LA PROFESIONAL, con el fin de que desempeñe las funciones de Fisioterapista del Gobierno Parroquial de San Joaquín. Dentro del proyecto de atención a grupos prioritarios además LA PROFESIONAL se obliga a brindar los servicios de terapias físicas y ocupacionales a los adultos mayores.

TERCERA: OBLIGACIÓN ESPECIAL.- Con el fin de cumplir con lo estipulado en el presente contrato, LA PROFESIONAL deberá cumplir con sus obligaciones contractuales, en la casa del Gobierno Parroquial las terapias grupales y las de rehabilitación serán los días miércoles y jueves de 14h00 a 17h00 y los sábados de 14h00 a 17h00.

CUARTA: HONORARIOS PROFESIONALES.- Como contraprestación a los servicios que LA PROFESIONAL se obliga a prestar mediante el presente instrumento, EL CONTRATANTE se compromete a cancelar, por concepto de honorarios profesionales la suma mensual de QUINIENTOS CON 00/00 DOLARES AMERICANOS (500,00), menos el 10% por concepto del valor del impuesto a la renta. El pago por concepto de honorarios profesionales será realizado por EL CONTRATANTE dentro de los cinco primeros días laborables del mes siguiente al causado o vencido, siempre que LA PROFESIONAL haya presentado la factura e informe de labores correspondientes.

QUINTA: FACILIDADES.- Que EL CONTRATANTE brindara todo tipo de facilidades en cuanto a la adecuación de un espacio físico, implementos médicos y material didáctico para realizar las terapias físicas y ocupacionales que se requieran para el cumplimiento de sus actividades para las cuales fue contratada. LA PROFESIONAL con el propósito de que cumpla las funciones que le correspondan.

SEXTA: NATURALEZA.- En vista de que el presente contrato es de naturaleza Civil, EL CONTRATANTE no tendrá ninguna obligación laboral con LA PROFESIONAL, por lo que no están ni se entienden incorporadas al presente Contrato las disposiciones de la Ley Orgánica del Servicio Público (L.O.S.E.P.), ni su reglamento; por lo tanto, las partes contratantes no podrán invocar las disposiciones contenidas en la ley mencionada en cualquier disputa,

C7

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

interpretación, o reclamo que tuvieren. La presente relación queda especial y expresamente excluida de cualquier liquidación, indemnización o remuneración que pudiere causarse por la aplicación de cualquier ley laboral o relacionada con el régimen laboral a la finalización del presente contrato.

SÉPTIMA: CONFIDENCIALIDAD.- En vista que LA PROFESIONAL tendrá acceso a información confidencial que reposa en las instalaciones del Gobierno Parroquial San Joaquín. EL CONTRATANTE, se compromete y obliga a guardar absoluta reserva respecto a toda información a la que tenga acceso.
Esta prohibición estará vigente hasta dos (2) años después de la finalización el presente Contrato. En caso de comprobarse negligencia, dolo o culpa leve por parte de. LA PROFESIONAL en la divulgación de información confidencial, EL CONTRATANTE podrá terminar unilateralmente el presente contrato sin perjuicio de las acciones legales que pueda iniciar.

OCTAVA: DURACIÓN.- El presente contrato tendrá un plazo de duración de 12 meses contado a partir de su suscripción, esto es desde el 02 de enero de 2017 hasta el 31 de diciembre de 2017, pudiendo las partes darlo por terminado en cualquier momento. Luego de lo cual las partes podrán acordar renovarlo por un plazo que deberá ser convenido. Sin embargo, si alguna de las partes manifiesta su voluntad contraria a renovarlo, LA PROFESIONAL, no deberá recibir, ni podrá exigir ningún tipo de liquidación indemnización o remuneración especial. Las partes expresamente aclaran que el presente contrato no se renovará automáticamente por ningún motivo.

DECIMA: JURISDICCION Y COPETENCIA.- Las partes se comprometen a ejecutar de buena fe las obligaciones reciprocas que contraten mediante este instrumento y a realizar todos los esfuerzos requeridos para superar por mutuo acuerdo, cualquier controversia. Toda controversia o diferencia derivada de la aplicación, validez, interpretación, nulidad o cumplimiento del presenta contrato será resuelta con la asistencia de un Mediador del Centro de Arbitraje y Mediación de la Corte Provincial de Justicia de Azuay.

Para constancia de todo lo acordado en el presente contrato y ratificándose en todas y cada una de las cláusulas, las partes los suscriben en dos copias en esta parroquia de San Joaquín 02 de enero de 2017.

Dr. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL G. A. D, PARROQUIAL

Lcda.María Elisa Nieves Meza
LA PROFESIONAL

C.7
12 -20

contrato

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES QUE SE CELEBRA ENTRE EL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN Y EL ARQ. EDGAR NARANJO NARANJO

En la Parroquia San Joaquín, Ciudad de Cuenca, provincia del Azuay, a los cuatro días del mes de enero del año dos mil dieciséis, comparecen por un parte el GAD parroquial de San Joaquín representado legalmente por su presidente Ab. Wellington Martín Berrezueta Bojorque a quien en adelante se le conocerá como **EL CONTRATANTE**; y, por otra parte el Arq. Edgar Darío Naranjo Naranjo con C.I. 0103786760 a quien en adelante se le conocerá como **EL PROFESIONAL**, capaces ante la ley para contratar, quienes libre y voluntariamente convienen en celebrar el presente contrato de prestación de servicios profesionales al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA.- ANTECEDENTES:

Mediante registro oficial número 193 de fecha 27 de octubre del año 2000, se crearon los Gobiernos Parroquiales denominados "Juntas Parroquiales", es así que el artículo 238 de nuestra Constitución confiere a las juntas parroquiales la categoría de Gobiernos Autónomos Descentralizados, los cuales gozarán de autonomía política, administrativa y financiera y, se regirán por los principios de solidaridad, subsidiariedad, integración y participación ciudadana.

El COOTAD en sus artículos manifiesta **Art. 67.** Atribuciones de la junta parroquial rural.- A la junta parroquial rural le corresponde: literal g) Autorizar la suscripción de contratos, convenios e instrumentos que comprometan al Gobierno Parroquial Rural; **Art. 70.** Atribuciones del presidente o presidenta de la junta parroquial rural. Le corresponde al presidente o presidenta de la junta parroquial rural: Literal l) Suscribir contratos, convenios e instrumentos que comprometan al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial rural, de acuerdo con la ley. Los convenios de crédito o aquellos que comprometan al patrimonio institucional requerirán autorización de la junta Parroquial rural;". **El Art. 148** del Reglamento General de la ley del Servicio público faculta la realización de contratos de Servicios Profesionales para el sector Público, en tal virtud el Gobierno Parroquial de San Joaquín procede a realizar la contratación del **PROFESIONAL** titulado en la rama de arquitectura, así como posee el conocimiento amplio y suficiente para asumir las funciones de Asesor Técnico de infraestructura conforme a los requerimientos y exigencias determinadas por el contratante.

SEGUNDA.- OBJETO DEL CONTRATO:

Mediante el presente instrumento el Gobierno Parroquial procede a contratar los servicios lícitos y personales del Arq. Edgar Darío Naranjo Naranjo en calidad de asesor técnico.

TERCERA. OBLIGACIONES DEL CONTRATADO

El contratado realizará las siguientes funciones: Fiscalización de estudios: fiscalización de obra civil y arquitectónica; apoyo técnico en la elaboración de presupuestos, seguimiento de obras que se realizan bajo la modalidad de administración directa; inspecciones técnicas en problemas de obra civil; elaboración de lista de materiales para la compra mediante el portal de compras públicas; asesoramiento en procesos de contratación pública; levantamiento planimétricos arquitectónicos;

c7

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

generación de diseños arquitectónicos que no requieran de consultoría y/o estudios especiales; asistencia al área de planificación y proyectos en la revisión de planes de desarrollo y ordenamiento territorial y planes de ordenamiento urbano; elaboración de los términos de referencia para los procesos de contratación pública.

CUARTA. OBLIGACIONES DEL GAD PARROQUIAL.

El GAD Parroquial se compromete a otorgar las facilidades necesarias, así como los implementos de oficina propios para el desempeño de las funciones a realizar.

QUINTA. NATURALEZA

En vista de que el presente contrato es de naturaleza civil, **EL CONTRATANTE** no tendrá ninguna obligación laboral con **EL PROFESIONAL**, por lo que no están ni se entienden incorporadas al presente contrato las disposiciones de la ley orgánica del servicio público (LOSEP), ni su reglamento, por lo tanto las partes contratantes no podrán invocar las disposiciones contenidas en la ley mencionada en cualquier disputa, interpretación o reclamo que tuvieren.

SEXTA. CONFIDENCIALIDAD

En vista que **EL PROFESIONAL** tendrá acceso a la información confidencial que reposa en las instalaciones del GAD Parroquial se compromete y obliga a guardar absoluta reserva respecto a toda información a la tenga acceso, por lo tanto todos los documentos, cartas, planes, proyectos, configuraciones, bases de datos, redes, sistemas, convenios, códigos, contraseñas, contratos y demás instrumentos o información relacionada a su trabajo o a los que tenga acceso deberán permanecer dentro de las oficinas del **CONTRATANTE**, adicionalmente toda la información oral a la base de datos, redes, sistemas, convenios, códigos, contraseñas, contratos y demás instrumentos. La información confidencial a la que **EL PROFESIONAL** tenga acceso no podrá ser divulgada a ningún tercero y por ningún motivo.

Esta prohibición estará vigente hasta dos años después de la finalización del presente contrato. En caso de comprobarse negligencia, dolo o culpa leve por parte del **PROFESIONAL** en la divulgación de información confidencial. **El CONTRATANTE** podrá terminar unilateralmente el presente contrato sin perjuicio de las acciones legales que pueda iniciar.

SÉPTIMA. REMUNERACIÓN.

El GAD Parroquial cancelará al contratado la cantidad MIL OCHENTA Y SEIS con 00/100 más el valor del IVA, esta remuneración se cancelará con cargo a la partida presupuestaria número 710510 denominada SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO.

OCTAVA. DURACIÓN.

El presente contrato tendrá un plazo de duración de doce meses contado a partir de su suscripción, esto es desde el cuatro de enero hasta el 31 de diciembre de 2016, luego de lo cual las partes podrán acordar renovarlo por un plazo que deberá ser convenido, sin embargo si alguna de las partes manifiesta su voluntad contraria a renovarlo **EL PROFESIONAL** no deberá recibir, ni podrá exigir

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.sanjoaquin.gob.ec

ningún tipo de liquidación, indemnización o remuneración especial. Las partes expresamente aclaran que el presente contrato no se renovará automáticamente por ningún motivo.

NOVENA. CONTROVERSIA.

En caso de controversias las partes se someterán a utilizar los métodos alternativos para la solución de conflictos a través del centro de arbitraje y mediación de la función judicial del Azuay conforme lo dispuesto en el Art. 190 de la constitución de la República del Ecuador.

DECIMA. ACEPTACIÓN:

Las partes se ratifican en lo estipulado en el presente contrato procediendo a firmar el mismo por duplicado.

Para constancia de todo lo acordado en el presente contrato y ratificándose en todas y cada una de las cláusulas, las partes lo suscriben en dos copias en la Parroquia San Joaquín el 04 de enero de 2016.

Ab. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

Arq. Edgar Naranjo Naranjo
EL PROFESIONAL

C.7
16 -20

contrato

GAD San Joaquín

Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES QUE CELEBRA EL GOBIERNO AUTONOMO DECENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUIN Y EL ABOGADO MARCELO VELEZ HURTADO.

En la Parroquia de San Joaquín perteneciente al Cantón Cuenca, provincia del Azuay, a los 4 dìas del mes de enero del 2016, comparecen por una parte, EL GOBIERNO AUTONOMO DECENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN representado legalmente por el Dr. WELLINGTON BERREZUETA BOJORQUE, a quien en adelante y para efectos del presente contrato se le denominarà EL CONTRATANTE y, por otra parte, el Ab. VICTOR MARCELO VELEZ HURTADO, RUC 0103356143001 por sus propios derechos, a quien en adelante se le denominarà simplemente como EL PROFESIONAL. Los comparecientes en forma libre y voluntaria convienen a la celebración del presente contrato de servicios profesionales, al tenor de las siguientes cláusulas:

PRIMERA: ANTECEDENTES.- El Gobierno Autònomo Descentralizado Parroquial de San Joaquìn es una Entidad del Estado siendo parte de uno de los Niveles de Gobierno determinados en la Constituciòn de la Repùblica. El artículo 148 del reglamento general a la ley del Servicio Público, faculta la realización de contratos de Servicios Profesionales para el sector Público, en tal virtud, el Gobierno Parroquial de San Joaquín, procede a realizar la contratación del EL PROFESIONAL, Abogado en libre ejercicio de su profesión, quien es un conocedor de las diferentes materias del Derecho, estando facultado para brindar asesoría en los diversos aspectos de índole legal que requiera el contratante.

El art. 67 del COOTAD, establece: Es atribución de la Junta Parroquial de San Joaquìn, entre otras, autorizar la suscripción de contratos, convenios e instrumentos que comprometan al Gobierno Parroquial Rural.

El art. 70 del COOTAD indica: Es atribución del Presidente de la Junta Parroquial, entre otras, la de suscribir contratos, convenios e instrumentos que comprometan al Gobierno Autònomo Descentralizado Parroquial Rural de San Joaquìn, de acuerdo con la ley.

Se cuenta con la existencia y disponibilidad de fondos constantes en la partida presupuestaria Nro. 51.05.10 denominada SERVICIOS PROFESIONALES POR CONTRATO, conforme se desprende del certificado conferido por la Ing. Elva Suarez Secretaria-Tesorera del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín.

SEGUNDA: OBJETO.- Mediante el presente documento, EL CONTRATANTE, contrata los servicios lícitos y personales de EL PROFESIONAL. Abg. Marcelo Vélez Hurtado con el fin de que brinde sus servicios profesionales en el ámbito del derecho administrativo, en cuanto, se refiere a la elaboración de Resoluciones Administrativas para los procesos de contratación pública, procesos de control parlamentario, actualización y creación de normativa, elaboración de convenios y contratos, y demás instrumentos administrativos legales que requiera el GAD Parroquial de San Joaquìn. Estas funciones por ser lìcitas y personales y por no atentar a la ley, a la moral y a las buenas costumbres, el PROFESIONAL acepta y se compromete a cumplirlas.

c7

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

TERCERA: OBLIGACION ESPECIAL.- Con el fin de cumplir con lo estipulado en el presente contrato, EL PROFESIONAL deberá cumplir con sus obligaciones contractuales, tanto en las oficinas administrativas del Gobierno Parroquial, cuanto fuera de ellas, de acuerdo a los requerimientos del Presidente del GAD Parroquial.

CUARTA: HONORARIOS PROFESIONALES.- Como contraprestación a los servicios que EL PROFESIONAL se obliga a prestar mediante el presente instrumento, EL CONTRATANTE se compromete a cancelar, por concepto de honorarios profesionales mensualizados la suma de OCHOCIENTOS CON 00/100 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA ($ 800,00), más el valor correspondiente al IVA. El pago por concepto de honorarios profesionales será realizado por EL CONTRATANTE dentro de los cinco primeros días laborables del mes siguiente al causado o vencido, siempre que EL PROFESIONAL haya presentado la factura e informe de labores correspondientes.

QUINTA: FACILIDADES.- EL CONTRATANTE brindarà todo tipo de facilidades en cuanto a información y documentos que se requieran para el cumplimiento de sus actividades para las cuales fue contratado EL PROFESIONAL con el propósito de que cumpla las funciones que le correspondan. EL PROFESIONAL, cuando lo requiera, contarà con la colaboración de otros profesionales, auxiliares, técnicos, asistentes o demás personal administrativo de EL CONTRATANTE.

SEXTA: NATURALEZA.- En vista de que el presente contrato es de naturaleza Civil, EL CONTRATANTE no tendrá ninguna obligación laboral con EL PROFESIONAL, por lo que no están ni se entienden incorporadas al presente Contrato las disposiciones de la Ley Orgánica del Servicio Público (L.O.S.E.P.), ni su reglamento; por lo tanto, las partes contratantes no podrán invocar las disposiciones contenidas en la ley mencionada en cualquier disputa, interpretación, o reclamo que tuvieren. La presente relación queda especial y expresamente excluida de cualquier liquidación, indemnización o remuneración que pudiere causarse por la aplicación de cualquier ley laboral o relacionada con el régimen laboral a la finalización del presente contrato.

SÉPTIMA: CONFIDENCIALIDAD.- En vista que EL PROFESIONAL tendrá acceso a información confidencial que reposa en las instalaciones del Gad Parroquial, se compromete y se obliga a guardar absoluta reserva respecto a toda información a la que tenga acceso. Por lo tanto, todos los documentos, cartas, planes proyectos, configuraciones, bases de datos, redes, sistemas, convenios, códigos, contraseñas, contratos, y demás instrumentos o información relacionada a su trabajo a los que tenga acceso deberán permanecer dentro de las oficinas de EL CONTRATANTE; adicionalmente, toda la información oral a la base de datos, redes sistemas, convenios, códigos, contraseñas contratos y demás instrumentos. La información confidencial, a la que EL PROFESIONAL tenga acceso no podrá ser divulgada a ningún tercero, y por ningún motivo.

Esta prohibición estará vigente hasta dos (2) años después de la finalización el presente Contrato. En caso de comprobarse negligencia, dolo o culpa leve por parte de EL

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

PROFESIONAL en la divulgación de información confidencial, EL CONTRATANTE podrá terminar unilateralmente el presente contrato sin perjuicio de las acciones legales que pueda iniciar.

OCTAVA: DURACIÒN.- El presente contrato tendrá un plazo de duración de DOCE meses contado a partir de su suscripción, esto es desde el 04 de enero hasta el 31 de diciembre del 2016.

NOVENA: JURISDICCION Y COMPETENCIA.- Las partes se comprometen a ejecutar de buena fe las obligaciones reciprocas constantes en este Contrato y a realizar todos los esfuerzos requeridos para superar, de mutuo acuerdo, cualquier controversia. Toda controversia o diferencia derivada de la aplicación, validez, interpretación, nulidad o cumplimiento del presenta contrato será resuelta con la asistencia de un Mediador del Centro de Arbitraje y Mediación de la Procuraduría General del Estado, con sede en Cuenca.
Sí respecto de la divergencia o controversia existentes no se lograre un acuerdo entre las partes, éstas se someterán al procedimiento contencioso administrativo contemplado en el Código Orgánico General de Procesos; o la normativa que corresponda; siendo competente para conocer la controversia el Tribunal Distrital de lo Contencioso Administrativo que ejerce jurisdicción en la ciudad de Cuenca-Azuay.

DÈCIMA: TERMINACIÒN.- El Presente contrato termina por las siguientes causas:

- Por cumplimiento de las obligaciones y el plazo establecido
- Por mutuo acuerdo de las partes.
- Por declaración unilateral del CONTRATANTE.

DÈCIMA PRIMERA.- SUJECIÒN.- En todo lo no previsto en este contrato y como norma supletoria se sujetarán las partes a lo establecido en lo que fuere aplicable en la Ley Orgánica de Servicio Público, su Reglamento y más leyes que para el efecto existan.

DUODÈCIMA.-ACEPTACIÒN.- Presente las partes y encontrándose de común acuerdo aceptan el presente instrumento en todo su contenido, y para constancia firman, en unidad de acto, en el lugar y fecha inicialmente antes indicados.

Dr. Wellington Berrezueta Bojorque,
CONTRATANTE

Ab. Marcelo Vélez Hurtado,
EL PROFESIONAL

C.7
19 -20

HOJA DE HALLAZGO

TITULO DE HALLAZGO	**SERVICIOS PROFESIONALES POR CONTRATO CIVIL FUERON PUBLICADOS POR INFIMAS CUANTIAS**

CONDICIÓN

En el año 2016, el Presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, contrata los servicios profesionales de: Fisioterapeuta, Entrenador, Monitor deportivo, Asesor Técnico, para el desarrollo de actividades administrativas y servicios. Si bien el alcance de nuestra auditoria es en el año 2016, se verificó que se renovaron sus contratos de servicios profesionales en los años 2017 y 2018

Profesional	**Cargo**	**Año**	**Meses**
Lic. María Elisa Nieves Meza (Fisioterapia y Rehabilitación)	Fisoterapeuta	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	
Ab. Víctor Marcelo Vélez Hurtado	Asesor legal del GAD parroquial San Joaquín	2016	12
		2017	8
	Total meses hasta 2018-06-30	**20**	
Sr. Pedro Santiago Sacaquirín León	Monitor deportivo del proyecto "CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS RECREATIVOS"	2016	7
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**24**	
Arq. Edgar Darío Naranjo Naranjo	Asesor técnico del GAD parroquial San Joaquín	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	
Sr. José Antonio Moncada Cabrera	Entrenador de fútbol del proyecto "CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS RECREATIVOS"	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	

CRITERIO

El Presidente, al disponer que se emitan contratos por servicios profesionales, para ocupar cargos cuyas funciones responden a las actividades habituales de la entidad, y que se renueven en forma consecutiva, a pesar de constar en la estructura orgánica funcional de la entidad, en el caso de Asesor Técnico inobservó lo establecido en el artículo 16, Contratación civil de servicios técnicos especializados, del Reglamento para la aplicación del Mandato 8, vigente desde el 1 de mayo de 2008, 148, De los contratos civiles de servicios, del Reglamento de la LOSEP vigente; NCI 100-01, Control interno, 100-03, Responsables del control interno, 200-03, Políticas y prácticas de talento humano, 407-03 Incorporación de personal, en vigencia.

El Asesor Jurídico contratado, al no asesorar al Presidente sobre la elaboración de los contratos por servicios profesionales para cubrir labores habituales de la entidad y proceder a efectuar su renovación en forma consecutiva, inobservó lo determinado en el artículo 16.- Contratación civil de servicios técnicos especializados, del Reglamento de aplicación del Mandato 8, vigente desde el 1 de mayo de 2008, 148, De los contratos civiles de servicios, del Reglamento de la LOSEP vigente; y en lo previsto en las NCI 110-08 Actitud hacia el control interno, 110-09 Control interno previo, NCI 100-01, Control interno, 100-03, Responsables del control interno, 200-03, Políticas y prácticas de talento humano, 407-03 Incorporación de personal, en vigencia.

Por los hechos expuestos, los servidores referidos incumplieron lo establecido en la letra a) del numeral 2, Autoridades de las unidades administrativas y servidores, del artículo 77, Máximas autoridades, titulares y responsables, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado.

CAUSA	No observación de los puestos vacantes dentro de la estructura organizacional del Art.13 del Reglamento Orgánico Funcional GAD Parroquial de San Joaquín
EFECTO	Se produjo que se proceda a la renovación consecutiva de contratos por servicios profesionales de personal, para efectuar actividades propias y habituales de la entidad.
CONCLUSIÓN	La Secretaria Tesorera realizo las publicaciones mensuales y elaboró los informes trimestrales al SERCOP de las facturas recibidas por la contratación de servicios profesionales civiles, mientras que el Presidente suscribió estos contratos, para cubrir actividades propias de la entidad, lo que produjo que se mantenga personal laborando alrededor de tres años, ocasionando que se renové continuamente estos contratos para solventar actividades habituales de la entidad.
RECOMENDACIÓN	**Al Presidente** 1. Dispondrá a la Secretaria Tesorera, realizar los procesos de adquisición de bienes, servicios y ejecución de obras y la publicación correspondiente únicamente de los conceptos determinados en las resoluciones correspondientes. 2. Dispondrá al Asesor Jurídico Contratado, elaborar contratos por servicios profesionales, únicamente para la realización de actividades especializadas y no habituales de la entidad. **A la Secretaria Tesorera** Efectuara las adquisiciones de bienes, servicios y contratación de obras y la publicación correspondiente en el portal de compras públicas, únicamente por los conceptos establecidos en las resoluciones correspondientes y considerando que el presupuesto referencial de contratación no sobrepase el coeficiente del 0,0000002 del presupuesto inicial del estado. **Al Asesor Jurídico Contratado** 3. Procederá a elaborar los contratos por servicios profesionales, luego de un análisis de los requerimientos institucionales, y considerando las características propias de la modalidad de contratación.

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN
ÁNALISIS DE COMPRAS POR CATÁLOGO ELECTRÓNICO
PERÍODO DEL 1 DE ENERO DE 2014 AL 30 DE ABRIL DE 2017

No	Código	Proveedor:	Fecha de emisión:	Fecha de aceptación:	Fecha de Liquidación:	DETALLE		
						Elemento	Cantidad	Monto total
1	CE-20160000707817	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	martes 20 de diciembre de 2016	miércoles 21 de diciembre de 2016	martes 4 de julio de 2017	MENU TIPO I-SERVICIO DE ENTREGA DE ALIMENTOS PREPARADOS, NOINCLUYR SERVICIO DE MESA	127	453,39
2	CE-20160000695447	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	martes 6 de diciembre de 2016	miércoles 7 de diciembre de 2016	viernes 13 de enero Ce 2017	REFRIGERIOS	207	465,75
3	CE-2016O000686868	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	viernes 25 de noviembre de 2016	lunes 28 de noviembre de 2016	manes 6 de diciembre de	REFRIGERIOS	90	202,5
4	CE-20160000673861	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	miércoles 9 de noviembre de 2016	jueves 10 de noviembre de 2016	martes 4 de julio de 2017	REFRIGERIOS	311	699,75
5	CE-20160000665937	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	miércoles 26 de octubre de 2016	jueves 27 de octubre de 2016	martes 4 de julio de 2017	REFRIGERIOS	140	315
6	CE-20160000654046	ASOCIACION DE PRODUCCION TEXTIL CONFECCIONISTAS DEL AZUAY "ATEXCONFE"	martes 11 de octubre de 2016	miércoles 12 de octubre de 2016	miércoles 16 de noviembre de 2016	CAMISA ESTILO EJECUTIVO	8	171,46
						BLUSA ESTILO EJECUTIVO	8	148,38
						CHAQUETA CASIMIR PARA MUJER	2	131,8
						PANTALON CASIMIR PARA	4	159,09
						PANTALÓN CASIMIR PARA MUJER	2	66,8
						FALDA CASIMIR	2	46,1
								723,63
7	CE-20160000647172	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	lunes 3 de octubre de	martes 4 de octubre d	martes 4 de julio de 2017	REFRIGERIOS	320	720
8	CE-2016O000642789	VILLAVICENCIO QU	martes 27 de septiembre de 2016	jueves 29 de septiembre de 2016		ESCOBA DE MADERA FIBRA DE COCO DE 30CM	2	4,08
9	CE-20160000642788	PROANO VILLAVICI	martes 27 de septien	jueves 29 de septiembre de 2016		GUANTES DE CAUCHO No 8 1/2-bicolor	6	8,76
10	CE-20160000567902	TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA	jueves 30 de junio de 2016	viernes 1 de julio de 2016	viernes 8 de julio de 2016	REFRIGERIOS	256	576

MARCAS: ✓

FUENTE: Comprobantes de venta

Elaborado por: JCCP
Fecha: 2018-03-22
Revisado por: XCRB
Fecha: 2018-03-22

COMENTARIO: De la muestra realizada a 10 facturas de bienes a través de catálogo electrónico del año 2016 se evidencia que todas están subidas al portal de compras públicas de manera oportuna y que cumplen con los convenios marcos conforme dispone la Ley Orgpanica del Sistema Nacional de Contratación Pública

C.8
2 -8

todo

GAD San Joaquín

Creando una tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

RESOLUCIÓN Nº 008-GPSJ-2016
ALIMENTACIÓN
ABG. WELLINGTON MARTIN BERREZUETA BOJORQUE
PRESIDENTE DEL GOBIERNO PARROQUIAL SAN JOAQUIN
CONSIDERANDO:

Que, en el artículo 44 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública. Dispone la adquisición directa de los bienes publicados en el Catálogo Electrónico del Portal www.compraspublicas.gob.ec;

Que, en el artículo 46 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, establece como obligación de las entidades contratantes consultar en el Catalogo Electrónico previo a la adquisición de bienes y servicios normalizados.

Que, Conforme a lo establecido en el numeral 3.4 Del Artículo 3 de la Resolución RE-SERCOP-2015-000025, Ficha Técnica.- Descripción genérica de las características físicas, materiales, propiedades distintivas o especificaciones técnicas del bien o servicio normalizado que se publica en el Catálogo Dinámico Inclusivo para cada procedimiento.
Las fichas técnicas serán elaboradas y actualizadas por el SERCOP con el objeto de normalizar los bienes y servicios que demanda el Estado.

Que, el Art. 43 del Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, establece que para la adquisición directa de bienes y servicios por medio del Catálogo Electrónico del portal www.compraspublicas.gob.ec; la máxima autoridad de la entidad deberá aprobar los pliegos en donde se determinen los requerimientos y especificaciones de los bienes a adquirir.

Que, las necesidades que presenta el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial De San Joaquín son de inmediata prioridad para la adquisición de: **ALIMENTACIÓN PARA EL GRUPO DE AULTOS MAYORES DE SAN JOAQUÍN JUNIO 2016,** para lo cual se han elaborado los pliegos correspondientes para la contratación a través del portal. www.compraspublicas.gob.ec;

C8

GAD San Joaquín
Creando una tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

Que, el departamento financiero a expedido la debida certificación presupuestaria No. 003 y sobre la existencia de disponibilidad financiera constante en la Partida Presupuestaria No. 7308010, perteneciente a Alimentación.

Que, en calidad de máxima autoridad, y en aplicación a la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y su Reglamento;

En uso de mis facultades constitucionales y legales conferidas por la ley.

RESUELVO:

ART. 1.- Aprobar los Pliegos presentados para la adquisición de: **ALIMENTACIÓN PARA EL GRUPO DE AULTOS MAYORES DE SAN JOAQUÍN JUNIO 2016,** con un presupuesto referencial de $2000,00

ART 2.- Dar inicio al proceso de Compra por Catalogo Electrónico del portal www.compraspublicas.gob.ec **de acuerdo con lo que establece** La Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y su Reglamento;

ART 3.- DELEGAR a la Secretaria-Tesorera del G.A.D. PARROQUIAL SAN JOAQUIN, la contratación directa y a nombre del Gobierno Parroquial San Joaquín para verificar el servicio recibido y suscribir en consecuencia el Acta de Entrega-Recepción correspondiente.

Dado en la Parroquia San Joaquín del Cantón Cuenca, a los 02 días del mes de junio del año 2016.

GAD San Joaquín

Dr. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTONOMO DECENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

EL MIRADOR SAN JOAQUIN

Tacuri Roldán Rosa Elvira

Vía a Soldados s/n * Telf.: 07 417 7040 * E-mail: elviratacuri27@hotmail.com

Cuenca - Ecuador

ACION S.R.L # 1118669152

ATO CATEGORIZADO : NO

FACTURA

R.U.C. 0101088680001

CALIFICACION ARTESANAL No.106093

Serie 001 - 001 - 0000118

FECHA: 04 de Julio del 2016

CLIENTE: GAD Parroquial de San Joaquin

R.U.C. 0160026070001

DIRECCION: Carlos Arizaga Vega

TELF.: 4177695

CANT.	DESCRIPCION	PRECIO UNITARIO	VALOR DE VENTA
256	Servicio de Alimentación para Adultos Mayores	2,25	576,00

PAUZHI MINCHALA FANNY NARCISA, GRAFICAS JOCEQUIN - TELEFAX: 2840314 - Cuenca
R.U.C. 0301032488001 - AUT. 2278 - Nro. 0000101 AL 0000150 - 18-ABRIL-2016 VALIDO HASTA 18-ABRIL-2017

SUBTOTAL	$	576,00
I.V.A. 0 %	$	0
I.V.A. ____ %	$	
VALOR TOTAL	$	576,00

Firma Autorizada

Recibí Conforme

ORIGINAL BLANCO : ADQUIRENTE
COPIA CELESTE : EMISOR

C.8
5 -8

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

Dirección Sucursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000194

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1207201607016002607000120010010000001941234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 12/07/2016 11:05:05.000

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

1207201607016002607000120010010000001941234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos: TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA **Identificación:** 0101088680001

Fecha Emisión: 12/07/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000118	04/07/2016	07/2016	576	RENTA	2.0	11.52

Información Adicional

Dirección	Via a Soldados s/n
Telefono	4177040
Email	elviratacuri27@hotmail.com
Servicio	Alimentacion Adultos Mayores

C.8
6 -8

ección de Servicios Bancarios: Lotes por Institución

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 26-7-2016

Hora: 9:51:9

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0101088680001

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2016-07-06 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
COOP. AHORRO Y CREDITO JUVENTUD ECUATORIANA PROGRESISTA LTDA	406045910500	564.48	0101088680001	ROSA TACURI ROLDAN	2	06-07-2016 17:46:56	ACREDITADA	SERVICIO DE ALIMENTACION SECTOR VULNERABLE JUNIO
Total:		564.48	Reg.:1					

Atrás

publico.bce.fin.ec/bce_publico/SspDetalleTransferencia?codCorte=3

C.8
7 -8

GAD San Joaquín

Creando tierra de oportunidades

Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www. gadsanjoaquin.gob.ec

ACTA DE ENTREGA - RECEPCIÓN
No. 005-2016-ALIMETACIONGV-G.P.S.J

En la ciudad de Cuenca, parroquia de San Joaquín, al 01 día del mes de julio de 2016, comparecen por una parte el Ab. Wellington Berrezueta Bojorque, Presidente del GAD Parroquial de San Joaquín y por otra parte la Señora Rosa Tacuri representante del Restaurante "El Mirador", con el objeto de suscribir la presente ACTA DE ENTREGA – RECEPCIÓN.

El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, receptó refrigerios para el grupo de Adultos Mayores según Programa de Terapia Física, Inclusión Social y Recreación para el Adulto Mayor y Personas con Discapacidad de la Parroquia de San Joaquín, durante las fechas que se detalla a continuación:

Fecha	Descripción	Cantidad	P. Unitario	P. Total
04-11-18 y 25 de junio de 2016	Refrigerios	256	$ 2.25	$ 576.00
TOTAL =				**$ 576.00**

En este sentido el GAD Parroquial de San Joaquín se halla a entera satisfacción, y para constancia de lo estipulado, las partes acuerdan suscribir la presente Acta en dos ejemplares de igual contenido y valor, el mismo día de su celebración.

Ab. Wellington Berrezueta
PRESIDENTE DEL GAD PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN

Sra. Rosa Tacuri
REPRESENTANTE "EL MIRADOR"

C.8
8 -8

Código: CE-20160000567902
Proveedor: TACURI ROLDAN ROSA ELVIRA
Fecha de emisión: jueves 30 de junio de 2016
Fecha de aceptación: viernes 1 de julio de 2016
Fecha de Liquidación: viernes 8 de julio de 2016
Detalles:

Elemento	Cantidad	Monto total
REFRIGERIOS	256	$ 576,0000

C.9
1 - 10

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

EXAMEN ESPECIAL

ANÁLISIS DE PROCESOS DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

PERIODO DEL 01 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Código	Entidad Contratante	Objeto del Proceso	Estado del Proceso	Provincia/ Cantón	Presupuesto Referencial Total(sin iva)	Fecha de Publicación	Proceso ¿consta en el PAC?	Certificación presupuestaria	Administrador del contrato	Estado de proceso	Fecha de adjudicación del contrato	Resolución aprobación pliego de proceso
MCO-GADPSJ-001-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	Mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2015	Finalizada	AZUAY / CUENCA	$83,439.24	2016-05-30	SI	750105	Sr.Humberto Mejía	Finalizado	2016-06-09	No.007-2016
							√	S				S

Código	Fecha de la convocatoria	Fecha de firma de contrato	Fecha de pago de garantías por anticipo	% Garantía	Comprobante de retención	Retención IVA	Retención Renta	PLAZO CONTRACTUAL	Fecha inicio de plazo	Fecha de vencimiento de plazo	Ampliación plazo	Plazo contractual	Fecha vencimiento plazo ampliado	Fecha entrega del trabajo	OBSERVACIONES
MCO-GADPSJ-001-2016	2016-05-30	2016-06-23	2016-06-07	50%	001-001-000000225	3.504,45	834,39	60 días calendario	2016-07-07	2016-09-05	NA	NA	NA	2016-09-01	
					S	√	√								

MARCAS:	√ Verificado S Documentación sustentatoria	**Elaborado por**: JCCP **Fecha**: 2018-03-22 **Revisado por:** XCRB **Fecha:** 2018-03-22
FUENTE:	Portal de compras públicas año 2016	
COMENTARIO:	Del análisis realizado al proceso para contratar la ejecución de la obra de mantenimiento vial con recursos de la tasa solidaria 2015 se pudo evidenciar que consta con la respectiva documentación y cumple con los requisitos que establece la LOSNCP para el proceso por menor cuantía.	

PLAN ANUAL DE CONTRATACIÓN PARA EL 2016 PUBLICADO EN EL PORTAL DE COMPRAS PÚBLICAS DEL SERCOP

Entidad:	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN
Año de Adquisición:	2016
Valor Asignado:	$ 449,579.4100

Nro.	Partida Pres.	CPC	T. Compra	T. Régimen	Fondo BID	Tipo de Presupuesto	Tipo de Producto	Cat. Electrónico	Procedimiento	Descripción	Cant.	U. Medida	Costo U.	V. Total	Período
1	750501	544000113	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Construcción de la cubierta y reservorios en el patio de la Unidad Educativa San Joaquín	1.00	Unidad	14,000.0000	14,000.00	C3
2	750105	532110024	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2015	1.00	Unidad	83,439.2400	83,439.24	C2 C3
3	750105	532110024	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2016	1.00	Unidad	83,439.2400	83,439.24	C3
4	750105	532110022	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Construcción de las veredas de la calle Carlos Arízaga Vega	1.00	Unidad	42,900.9300	42,900.93	C3
5	750105	532110024	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Mantenimiento vial en las calles Loma de la Cruz, Francisco Xavier y Chacarrumi	1.00	Unidad	15,000.0000	15,000.00	C2
6	750103	532510014	Obra	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Menor cuantia	Construcción del alcantarillado de la calle Juan Bautista Sánchez	1.00	Unidad	160,000.0000	160,000.00	C3
7	730812	319130113	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Material didactico	2.00	Unidad	250.0000	500.00	C2 C3
8	730805	389930011	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	2.00	Unidad	37.5000	75.00	C1 C2 C3

Activar Windows

9	730805	319230112	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	2.00	Unidad	50.0000	100.00		C1 C2 C3
10	730805	389930012	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	1.00	Unidad	25.0000	25.00		C1 C2
11	730805	353210116	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	100.0000	300.00		C1 C2 C3
12	730804	319130113	Bien	Común	NO	Proyecto de Inversión	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de oficina	2.00	Unidad	350.0000	700.00		C1 C2 C3
13	730605	832120111	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Diseños arquitectonicos y estudios especiales de varios proyectos para la parroquia	1.00	Unidad	33,550.0000	33,550.00		C1 C2 C3
14	730605	839900011	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Estudios para la iluminación del cementerio Jardín de La Paz	1.00	Unidad	450.0000	450.00		C3
15	730605	911360011	Consultoria	Común	NO	Proyecto de Inversión	No Aplica	NO	Contratacion directa	Actualización de la guía turística, productiva y comercial de la parroquia San Joaquín	1.00	Unidad	7,000.0000	7,000.00		C3
16	530805	321310018	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	33.3333	100.00		C1 C2 C3
17	530805	353210116	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	66.6667	200.00		C1 C2 C3
18	530805	321930012	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de aseo	3.00	Unidad	33.3333	100.00		C1 C2 C3
19	530804	319130113	Bien	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	SI	Catalogo Electrónico	Materiales de oficina	3.00	Unidad	233.3333	700.00		C1 C2 C3
20	530505	641000023	Servicio	Común	NO	Gasto Corriente	Normalizado	NO	Subastas Inversa Electrónica	Alquiler de camioneta doblecabina con conductor para las diferentes gestiones e inspecciones que realiza el GAD Parroquial de San Joaquin	1.00	Unidad	7,000.0000	7,000.00		C1
														TOTAL:	$449,579.4100	

Partidas Consolidadas

Nro.	Partida Pres.	CPC	T. Compra	T. Régimen	Fondo BID	Tipo de Presupuesto	Tipo de Producto	Cat. Electrónico	Procedimiento	Descripción	Cant.	U. Medida	Costo U.	V. Total	Período
													TOTAL:	$0.0000	

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.9
5 -10

»Búsqueda de Procesos de Contratación

Para Buscar Procesos: Debe Presionar el botón 'Buscar Entidad', e ingresar el nombre de la Entidad que desea consultar.

Palabras claves		Para encontrar procesos según palabras claves ingresadas; ej: "computador", "camarón".
Entidad Contratante	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar Entidad	Presione el botón "Buscar Entidad", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Tipo de Contratación	TODOS	Que tipo de contratación es el proceso: Licitación, Subasta Inversa o Publicación u otro.
Estado del Proceso		Seleccione el Estado en que se encuentren los procesos interesados.
Código del Proceso		Ingrese el código del proceso a buscar, ej: INCOP-SI-001
Por Fechas de Publicación (*)	**Desde:** 2016-01-01 **Hasta:** 2016-06-30	Seleccione el Período de la fecha de Publicación del Proceso. (Periodo válido 6 meses antes y 15 días después de la fecha de publicación)
Para una búsqueda más avanzada	Buscar en google	Esta opción permite buscar información e inclusive documentos que se encuentren en el Portal. Para acceder puede ingresar en el campo "Palabras claves" lo que necesita buscar y clic en el enlace.

Reload Captcha

Buscar Limpiar

Código	Entidad Contratante	Objeto del Proceso	Estado del Proceso	Provincia/Cantón	Presupuesto Referencial Total(sin iva)	Fecha de Publicación	Opciones
MCO-GADPSJ-001-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	Mantenimiento vial con los recursos de la Tasa Solidaria 2015	Finalizada	AZUAY / CUENCA	$83,439.24	2016-05-30 09:00:00	

Procesos del 1 al 1 de 1

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

C.9
6 -10

»Búsqueda de Procesos de Contratación

Para Buscar Procesos: Debe Presionar el botón 'Buscar Entidad', e ingresar el nombre de la Entidad que desea consultar.

Palabras claves		Para encontrar procesos según palabras claves ingresadas; ej: "computador", "camarón".
Entidad Contratante	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN — Buscar Entidad	Presione el botón "Buscar Entidad", para encontrar el nombre de la Entidad Contratante, de la cual desea buscar Procesos.
Tipo de Contratación	TODOS	Que tipo de contratación es el proceso: Licitación, Subasta Inversa o Publicación u otro.
Estado del Proceso		Seleccione el Estado en que se encuentren los procesos interesados.
Código del Proceso		Ingrese el código del proceso a buscar, ej: INCOP-SI-001
Por Fechas de Publicación (*)	**Desde:** 2016-07-01 **Hasta:** 2016-12-31	Seleccione el Período de la fecha de Publicación del Proceso. (Periodo válido 6 meses antes y 15 días después de la fecha de publicación)
Para una búsqueda más avanzada	Buscar en google	Esta opción permite buscar información e inclusive documentos que se encuentren en el Portal. Para acceder puede ingresar en el campo "Palabras claves" lo que necesita buscar y clic en el enlace.

Reload Captcha

Buscar Limpiar

Código	Entidad Contratante	Objeto del Proceso	Estado del Proceso	Provincia/Cantón	Presupuesto Referencial Total(sin iva)	Fecha de Publicación	Opciones
CDC-GADPSJ-001-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	ACTUALIZACIÓN, DIAGRAMACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA GUÍA TURÍSTICA, PRODUCTIVA Y COMERCIAL DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN	Desierta	AZUAY / CUENCA	$7,000.00	2016-10-26 15:00:00	
CDC-GADPSJ-002-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	ESTUDIOS PARA LA ILUMINACIÓN DEL CEMENTERIO JARDÍN DE LA PAZ	Desierta	AZUAY / CUENCA	$450.00	2016-10-19 16:00:00	
CDC-GADPSJ-003-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	ESTUDIOS PARA LA ILUMINACIÓN DEL CEMENTERIO JARDÍN DE LA PAZ	Desierta	AZUAY / CUENCA	$450.00	2016-11-01 15:00:00	
CDC-GADPSJ-005-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	"ESTUDIOS PARA LA ILUMINACIÓN DEL CEMENTERIO JARDÍN DE LA PAZ"	Desierta	AZUAY / CUENCA	$450.00	2016-11-21 09:00:00	
CDC-GADPSJ-006-2016	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN	ESTUDIOS PARA LA ILUMINACIÓN DEL CEMENTERIO JARDÍN DE LA PAZ	Finalizada	AZUAY / CUENCA	$450.00	2016-11-29 09:00:00	

Procesos del 1 al 5 de 5

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Copyright © 2008 - 2018 Servicio Nacional de Contratación Pública.

todo

arpio Pesántez Juan Pablo
RUC 0102800562001
Autorización SRI # 1117683161

Isidro Ayora 1-45 y Cacique Chamba
Teléfono: 2860808
Cuenca - Ecuador

FACTURA Nº 001-001- 0000131

FECHA: 21/09/16 RUC/CI: 0160026070001
CLIENTE: GAD PARROQUIAL SAN JOAQUIN TELF.: 074177695
DIRECCION: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

CANTID.	DESCRIPCION	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
1	Planilla Unica de Obra Nro 1 del contrato de "Mantenimiento Vial con recursos de la tasa solidaria 2015"	82146,04	82146,04
1	Planilla de Costo + Porcentaje Nro 1 del contrato de "Mantenimiento Vial con recursos de la tasa solidaria 2015"	1293,20	1293,20

Ortega Pesántez Efrén Gerardo, Imp. ORTEGRAFICA
Telf.: 2807111 RUC: 0101040509001 AUT. 2134
Autorizado. 05 de Octubre 2015 Caduca.
05 de Octubre 2016 Nº 00106-00155
ORIGINAL BLANCA: Adquiriente COPIA AZUL: Emisor
Documento No Categorizado

SUBTOTAL $.	83439,24
IVA 14 % $.	11681,49
IVA 0% US $.	0,00
TOTAL $.	95120,73

Firma Cliente

Firma Autorizada

C-9

C.9
8 -10

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades

R.U.C.: 0160026070001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

No. 001-001-000000225

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

2109201607016002607000120010010000002251234567819

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN 21/09/16 16h23.

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

2109201607016002607000120010010000002251234567819

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL DE SAN JOAQUIN

Dirección Matriz: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

Dirección Sucursal: CARLOS ARIZAGA VEGA S/N

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: CARPIO PESANTEZ JUAN PABLO **Identificación:** 0102800562001

Fecha Emisión: 21/09/2016

Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000131	21/09/2016	09/2016	83439.24	RENTA	1.0	834.39
FACTURA	001001000000131	21/09/2016	09/2016	11681.49	IVA	30.0	3504.45

Información Adicional

Direccion	Isidro Ayora 1-45 y Cacique Chamba
Telefono	072860808
Email	facturacion@gadsanjoaquin.gob.ec
Obra	Mant. vial Tasa Solidaria 2015

Dirección de Servicios Bancarios: Lotes por Institución

Págr.

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 29-9-2016

Hora: 11:4:15

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0102800562001

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUÍN # Cta.: 3220040

Fecha de Transferencia : 2016-09-22 00:00:00.0

Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	7662033	49,062.27	0102800562001	JUAN CARPIO PESANTEZ	1	22-09-2016 17:56:11	ACREDITADA	MANTENIMIENTO VIAL
Total:		49,062.27	Reg.:1					

Atrás

https://publico.bce.fin.ec/bce_publico/SspDetalleTransferencia?codCorte=3

Dirección de Servicios Bancarios: Lotes por Institución

BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

Fecha: 26-7-2016

Hora: 9:50:14

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP

Usuario: SUAREZ CONTRERAS ELVA CECILIA 3220040

Num. Ced o Ruc:0102800562001

Institución Publica: GAD PQ SAN JOAQUIN								# Cta.: 3220040
Fecha de Transferencia : 2016-07-06 00:00:00.0								
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben	Monto	# Ced.Ident.	Nom Ben	T. Cta	Fec Proc Banco	Estado	Observacion
BANCO DEL PACIFICO	7662033	41,719.62	0102800562001	JUAN CARPIO PESANTEZ	1	06-07-2016 17:35:57	ACREDITADA	MANTENIMIENTO VIAL
Total:		41,719.62	Reg.:1					

Atrás

CAPÍTULO 4: COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

4.1 Informe de la Auditoría

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

Examen especial a los procesos precontractual, contractuales y de adquisición de bienes y servicios, del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín ubicado en la calle Carlos Arízaga Vega s/n Junto a la Unidad Educativa San Joaquín; por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016.

SIGLAS Y ABREVIATURAS UTILIZADAS

SIGLAS	SIGNIFICADO
CONAGOPARE	Consejo Nacional de Gobiernos Parroquiales Rurales del Ecuador
COOTAD	Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
GAD	Gobierno Autónomo Descentralizado
IESS	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
INCOP	Instituto Nacional de Contratación Pública
LOCGE	Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado
LOSEP	Ley Orgánica del Servicio Público
NCI	Normas de Control Interno, para las entidades, organismos del sector público y personas jurídicas de derecho privado que dispongan de recursos públicos
NTCG	Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental
OPIS	Orden de Pago Interbancario
SENPLADES	Secretaria Nacional de Planificación y Desarrollo
SERCOP	Servicio Nacional de Contratación Pública – Ecuador
SPI	Sistema de pagos interbancarios
SRI	Servicio de Rentas Internas
USD	Dólares de los Estados Unidos de América

ÍNDICE

CONTENIDO

Siglas y abreviaturas utilizadas

Índice

Carta de presentación 1

CAPÍTULO I

INFORMACIÓN INTRODUCTORIA

Motivo del examen 2

Objetivos del examen 2

Alcance del examen 3

Base legal 3

Estructura orgánica 3

Objetivos de la entidad 4

Monto de recursos examinados 5

Servidores relacionados 6

CAPÍTULO II

RESULTADOS DEL EXAMEN

ANEXOS

Anexo 1: Servidores relacionados

Ref: Informe aprobado el

Cuenca, 11 de julio de 2018

Señores
Presidente y Vocales
Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín
Presente

De mi consideración:

La Universidad del Azuay, efectuó el examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios, en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016.

La acción de control se efectuó de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado. Estas normas requieren que el examen sea planificado y ejecutado para obtener certeza razonable de que la información y la documentación examinada no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo, igualmente que las operaciones a las cuales corresponden, se hayan ejecutado de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, políticas y demás normas aplicables.

Debido a la naturaleza del examen especial efectuado, los resultados se encuentran expresados en los comentarios, conclusiones y recomendaciones que constan en el presente informe.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, las recomendaciones deben ser aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio.

Atentamente,

John Christian Calderón Pauta

Capítulo 1 información introductoria

Motivo del Examen

El examen especial a los ingresos en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, se realiza para brindar un aporte objetivo e independiente que permita mejorar la toma de decisiones en la aplicación de los diferentes procesos relacionados a la contratación pública de los Gobiernos Autónomo Descentralizados. Es necesario realizar el presente examen especial porque a través de los mismos se verificará y brindará asesoramiento para el cumplimiento de la normativa vigente emitida por el estado.

Objetivos del examen

General:

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.

Específicos

1. Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación

2. Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados

3. Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.

Alcance del examen

El examen especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial San Joaquín cubrirá el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, y se analizarán los procesos de contratación pública de adquisición de bienes y servicios

Base legal

El Congreso Nacional expidió la Ley 2000-29, Ley Orgánica de las Juntas Parroquiales Rurales el 23 de octubre de 2000, que es el cuerpo normativo publicado en el Registro Oficial 193. En el año 2001 se dio lugar al nacimiento jurídico de la Junta Parroquia San Joaquín cantón Cuenca, provincia del Azuay, con autonomía administrativa y financiera, para el cumplimento de sus actividades y objetivos.

A partir de la promulgación del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización en el primer suplemento del R.O. 303, de 19 de octubre de 2010, y según sus artículos 28.- Gobiernos autónomos descentralizados; y, 63.-Naturaleza jurídica, las Juntas Parroquiales son reconocidas como Gobiernos Autónomos Descentralizados Parroquiales Rurales, por lo que mediante Resolución No 001 de 27 de mayo de 2011, se aprobó el cambio de denominación de Junta Parroquial San Joaquín a "GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN", y sus siglas serán GAD Parroquial San Joaquín

Estructura orgánica

El Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín de acuerdo al Art. 12 de su Reglamento Orgánico Funcional del Gobierno Parroquial de San Joaquín vigente desde el 17 de enero de 2014, la estructura orgánica está conformado por los siguientes niveles:

A) Nivel Político y Participativo.

Asamblea Parroquial

Consejo de Planificación Parroquial

Silla Vacía

B) Nivel Legislativo, Normativo y de Fiscalización.

Junta Parroquial (Conformada por los Cinco Vocales Electos)

C) Nivel Ejecutivo

Presidente o Presidenta de la Junta Parroquial (El más votado de entre los vocales electos)

Sistema Desconcentrado de Comisiones

• Comisiones administrativas permanentes, ocasionales o especiales.

• Comisión de Mesa.

• Comisión de Planificación y Presupuesto.

• Comisión de Igualdad y Género.

• Comisiones Especiales.

• Comisiones de acuerdo al Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial de SAN JOAQUÍN (PDOT).

• Comisión de Medio Ambiente.

• Comisión Económica Productiva.

• Comisión Socio-Cultual.

• Comisión de la Política Institucional y Participación Ciudadana.

• Comisión de Asentamiento Humanos, Movilidad, Energía y Conectividad.

D) Nivel Administrativo y Operativo

Secretaria/o – Tesorera/o

Auxiliar Administrativo

Auxiliar Contable

Auxiliar de Servicios

Conserje

E) Nivel Asesor

Asesor Técnico.

Asesor Jurídico.

Objetivos de la entidad

De conformidad a lo dispuesto a los artículos 267 de la Constitución de la República del Ecuador y al 8 del Código Orgánico Funcional del Gobierno Parroquial de San Joaquín se establece los siguientes objetivos institucionales:

1. Satisfacer las necesidades de la colectividad y contribuir al fomento y protección de los intereses locales.

2. Planificar el desarrollo físico de las áreas urbanas y rurales de la Parroquia.

3. Acrecentar el espíritu de integración de todos los actores sociales y económicos, civismo y la confraternidad de la población para lograr el creciente progreso de la Parroquia SAN JOAQUÍN.

4. Coordinar con otras entidades públicas o privadas para el desarrollo y mejoramiento de la cultura, educación y asistencia social.

5. Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que aquejan la vecindad parroquial, con arreglo a las condiciones cambiantes, en lo social, político y económico.

6. Analizar los temas parroquiales y recomendar la adopción de técnicas de gestión y empresarial, con procedimientos de trabajos uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar la gestión del gobierno parroquial.

7. Convocar y promover a la comunidad, para realizar reuniones permanentes para discutir los problemas de la parroquia, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, conferencias, simposios, cursos y otras actividades de integración y trabajo.

8. Capacitación del talento humano, que apunte a la profesionalización de la gestión parroquial.

9. Mejorar y ampliar la cobertura de servicios de manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad.

Monto de recursos examinados

(En dólares de los Estados Unidos de América)

Año	Ínfima Cuantía	Menor Cuantía	Subasta Inversa Electrónica	Licitación	Total	
2016	152698.3	83439.24	-	-	236137.54	
TOTAL	152698.3	83439.24	-	-	236137.54	

Servidores relacionados

El detalle de servidores relacionados Consta en anexo 1

Capítulo II Resultados del examen

PUBLICACIÓN DE PROCESOS DE ÍNFIMA CUANTÍA

Del análisis a los procedimientos de adquisición de bienes y servicios realizados en el Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, se examinaron 165 procesos de ínfima cuantía correspondientes al año 2016. Verificando que las adquisiciones ejecutadas por éste procedimiento, como es el caso de: Servicios de Asistencia Operacionales de Orientación y de Asesoramiento en Relación con la Estrategia y Normativa de Sociedades y con la Planificación Estructuración y sus Actuaciones de Consultoría en Materia de Gestión General Incluye la Organización por un valor de 30 000,00 USD, el procedimiento se lo realiza en el año 2015, a través del proceso CDC-GPSJ-No-003-2015, Finalizada la obra el 23 de octubre de 2015 y cuyo pago final lo hicieron el 22 de febrero de 2016 y la entrega de la factura número 176 es el 12 de enero de 2016, realizando la publicación de esta factura a través de ínfima cuantía; situación similar ocurre con el siguiente procesos Servicios Generales de Construcción Incluidas Las Obras Nuevas, Ampliaciones por un valor de 30 758.53, contrato que se realizó en el año 2015, con el proceso MCO-GADPSJ-002-2015, y culminaron los trabajos el 30 de diciembre de 2015, al momento de liquidar la obra los trabajos ascendieron 36 879,08 USD, la emisión de la factura número 860 se la realizo el 2 de febrero de 2016, y se publica este proceso en el 2016 a través de ínfima cuantía.

Por los antecedentes expuestos la Secretaria Tesorera responsable de efectuar las compras a través del portal de compras públicas inobservo lo dispuesto en el, los artículos 21, Portal de Compras Públicas, de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 8, Publicación, de la Resolución INCOP No. 062-2012 vigente desde el 30 de mayo de 2012; 9.- Conceptos y elementos del control interno, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; y, las NCI 100-03, Responsables del control interno y la 405-04 Documentación de respaldo y su archivo e incumplió lo establecido en las letras a), b), c) y j) del numeral 3 Autoridades de la Unidad Financiera y Servidores del artículo 77, Máximas autoridades, titulares y responsables de la ley LOCGE.

Deficiencias originadas por no considerar que este tipo de contrataciones ya fueron ejecutadas en el año 2015, a través de los procesos de contratación, lo que provocó que se duplique la información, que se superen los montos de ínfima cuantía y que la información no sea confiable. Lo que ocasionó que no se transparente la contratación de estos requerimientos de la entidad, impidiendo a los usuarios del sistema conocer periódicamente el estado real de los procesos realizados por la entidad.

Conclusión:

La Secretaria Tesorera como responsable de las adquisiciones y del manejo del Portal de Compras Públicas no considero que los procesos de contratación fueron realizados en el año 2015, duplicando la información, lo que ocasionó que la información publicada a través de ínfima cuantía en el año 2016, no sea la real, impidiendo a los usuarios del sistema conocer periódicamente la información real de los procesos realizados por la entidad.

Recomendaciones

Al Presidente

1. Supervisará las publicaciones por concepto de adquisiciones y contrataciones realizadas por la Secretaria Tesorera para el GAD parroquial, con la finalidad de no se duplique la información

A la Secretaria Tesorera

2. Efectuara las publicaciones de infima cuantia únicamente con los comprobantes de venta por adquisiciónes de bienes, servicios u obras correspondientes al mes de la adquisición.

Subirá las facturas únicamente en los procesos de contratación correspondiente con la información relevante, para proceder posteriormente al cierre respectivo, manteniendo un archivo de los expedientes físicos con toda la documentación de sustento de los procesos de contratación.

SERVICIOS PROFESIONALES POR CONTRATO CIVIL FUERON PUBLICADOS POR INFIMAS CUANTIAS

En el año 2016, el Presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado Parroquial de San Joaquín, contrata los servicios profesionales de: Fisioterapeuta, Entrenador, Monitor deportivo, Asesor Técnico, para el desarrollo de actividades administrativas y servicios. Si bien el alcance de nuestra auditoria es en el año 2016, se verificó que se renovaron sus contratos de servicios profesionales en los años 2017 y 2018, a las mismas personas, información que fue obtenida de las publicaciones mensuales realizadas por ínfima cuantía, como se presenta en el siguiente detalle:

Profesional	Cargo	Año	Meses
Lic. María Elisa Nieves Meza (Fisioterapia y Rehabilitación)	Fisoterapeuta	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	
Ab. Víctor Marcelo Vélez Hurtado	Asesor legal del GAD parroquial San Joaquín	2016	12
		2017	8
	Total meses hasta 2018-06-30	**20**	
Sr. Pedro Santiago Sacaquirín León	Monitor deportivo del proyecto "CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS RECREATIVOS"	2016	7
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**24**	
Arq. Edgar Darío Naranjo Naranjo	Asesor técnico del GAD parroquial San Joaquín	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	
Sr. José Antonio Moncada Cabrera	Entrenador de fútbol del proyecto "CREACIÓN DE ESCUELAS Y ESPARCIMIENTOS DEPORTIVOS RECREATIVOS"	2016	12
		2017	12
		2018	5
	Total meses hasta 2018-06-30	**29**	

Por lo que el Presidente, al disponer que se emitan contratos por servicios profesionales, para ocupar cargos cuyas funciones responden a las actividades habituales de la entidad, y que se renueven en forma consecutiva, a pesar de constar en la estructura orgánica funcional de la entidad, en el caso de Asesor Técnico inobservó lo establecido en el artículo 16, Contratación civil de servicios técnicos especializados, del Reglamento para la aplicación del Mandato 8, vigente desde el 1 de mayo de 2008, 148, De los contratos civiles de servicios, del Reglamento de la LOSEP vigente; NCI 100-01, Control interno, 100-03, Responsables del control interno, 200-03, Políticas y prácticas de talento humano, 407-03 Incorporación de personal, en vigencia.

Al Asesor Jurídico contratado, al no asesorar al Presidente sobre la elaboración de los contratos por servicios profesionales para cubrir labores habituales de la entidad y proceder a efectuar su renovación en forma consecutiva, inobservó lo determinado en el artículo 16.- Contratación civil de servicios técnicos especializados, del Reglamento de aplicación del Mandato 8, vigente desde el 1 de mayo de 2008, 148, De los contratos civiles de servicios, del Reglamento de la LOSEP vigente; y en lo previsto en las NCI 110-08 Actitud hacia el control interno, 110-09 Control interno previo, NCI 100-01, Control interno, 100-03, Responsables del control interno, 200-03, Políticas y prácticas de talento humano, 407-03 Incorporación de personal, en vigencia.

Por los hechos expuestos, los servidores referidos incumplieron lo establecido en la letra a) del numeral 2, Autoridades de las unidades administrativas y servidores, del artículo 77, Máximas autoridades, titulares y responsables, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado.

Al no observar los puestos vacantes dentro de la estructura organizacional del Art.13 del Reglamento Orgánico Funcional GAD Parroquial de San Joaquín, produjo que se proceda a la renovación consecutiva de contratos por servicios profesionales de personal, para efectuar actividades propias y habituales de la entidad.

Conclusión

La Secretaria Tesorera realizo las publicaciones mensuales y elaboró los informes trimestrales al SERCOP de las facturas recibidas por la contratación de servicios profesionales civiles, mientras que el Presidente suscribió estos contratos, para cubrir actividades propias de la entidad, lo que

produjo que se mantenga personal laborando alrededor de tres años, ocasionando que se renové continuamente estos contratos para solventar actividades habituales de la entidad.

Recomendaciones

Al Presidente

1. Dispondrá a la Secretaria Tesorera, realizar los procesos de adquisición de bienes, servicios y ejecución de obras y la publicación correspondiente únicamente de los conceptos determinados en las resoluciones correspondientes.

2. Dispondrá al Asesor Jurídico Contratado, elaborar contratos por servicios profesionales, únicamente para la realización de actividades especializadas y no habituales de la entidad.

A la Secretaria Tesorera

Efectuara las adquisiciones de bienes, servicios y contratación de obras y la publicación correspondiente en el portal de compras públicas, únicamente por los conceptos establecidos en las resoluciones correspondientes y considerando que el presupuesto referencial de contratación no sobrepase el coeficiente del 0,0000002 del presupuesto inicial del estado.

Al Asesor Jurídico Contratado

3. Procederá a elaborar los contratos por servicios profesionales, luego de un análisis de los requerimientos institucionales, y considerando las características propias de la modalidad de contratación.

COMPRAS REALIZADAS A TRAVÉS DE ÍNFIMA CUANTÍA NO FUERON PUBLICADAS

Durante el periodo auditado se pudo observar que la entidad adquirió bienes y servicios utilizando el mecanismo de contratación de ínfima cuantía, sin que se hayan publicado 26 facturas en la página del portal de compras públicas como se detalla en el siguiente cuadro:

	Constatación física			Número de facturas publicadas al portal de compras públicas a través de ínfima cuantía	Facturas que no fueron subidas al portal
MES	**Facturas por ínfima cuantía**	**Facturas por catálogo electrónico**	**Total de facturas constatadas físicamente**		
Enero	6	0	6	4	2
Febrero	9	10	19	6	3
Marzo	15	0	15	10	5
Abril	10	0	10	10	0
Mayo	18	1	19	18	0
Junio	7	1	8	7	0
Julio	12	1	13	11	1
Agosto	10	1	11	9	1
Septiembre	16	2	18	16	0
Octubre	17	6	23	10	7
Noviembre	8	3	11	6	2
Diciembre	19	1	20	14	5
TOTAL	**147,00**	**26,00**	**173,00**	**121,00**	**26,00**

Por lo expuesto la Secretaria Tesorera, encargada de efectuar las publicaciones, inobservó lo dispuesto en los artículos 21.- Portal de Compras Públicas, de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 8.- Publicación, de la Resolución INCOP N° 062-2012, vigente desde el 30 de mayo de 2012; las letras a) y b) del artículo 12.-Tiempos de control, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; y, las NCI 100-03 Responsables del control interno.

La falta de publicación de 26 facturas de las adquisiciones de ínfima cuantía efectuada en el año 2016 ocasiona que la información sobre las adquisiciones realizadas por ínfima cuantía no sea transparente, por lo que la Secretaria Tesorera incumplió lo dispuesto en las letras a), b), c), d), g), y j), del numeral 3, Autoridades de la Unidad Financiera y servidores, del artículo 77, Máximas autoridades, titulares y responsables, de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado.

Conclusión

Las contrataciones de bienes y/o servicios en aplicación del procedimiento de ínfima cuantía, sin que se hayan publicado 26 facturas en la página del portal de compras públicas, dio lugar a que la entidad no se transparente la información sobre las adquisiciones realizadas por ínfima cuantía.

Recomendaciones

Al Presidente

3. Dispondrá a la Secretaria Tesorera suba mensualmente las facturas de las adquisiciones de bienes y servicios realizadas por ínfima cuantía al Portal de Compras Públicas y verificará que exista la documentación de sustento correspondiente; y, supervisará que las actividades de esta servidora sean cumplidas.

A la Secretaria Tesorera

4. Publicará mensualmente todas las facturas en el sistema de las adquisiciones efectuadas por el procedimiento de contratación de ínfima cuantía.

ANEXO 1

NÓMINA DE SERVIDORES RELACIONADOS CON EL EXAMEN

Continúa: Hace relación a que el servidor continúa en funciones después del 30 de septiembre de 2017.

SERVIDORES RELACIONADOS

Nombres y Apellidos	**Cargo Desempeñado**	**Período de Actuación**	
		Ingreso	**Salida**
Berrezueta Bojorque Wellington Martín	Presidente	15/5/2014	Continúa
Vásquez Quezada Olga Piedad	Vicepresidente	15/5/2014	Continúa
Baculima Alvarracín Jorge Hernán	Vocal	15/5/2014	Continúa
Mejía Sánchez José Humberto	Vocal	15/5/2014	Continúa
Burbano Serrano José Pablo	Vocal	15/5/2014	Continúa
Suárez Contreras Elva Cecilia	Secretaria Tesorera	1/9/2011	Continúa
Vélez Chazi María Belén	Auxiliar Contable	1/3/2012	Continúa
Gómez Macías Abelardo Vicente	Servicios Generales	4/2/2011	Continúa
Bautista Álvarez Jorge Vicente	Conserje	3/1/2013	Continúa
Naranjo Naranjo Edgar Dario	Asesor Técnico	4/5/2010	Continúa
Mendieta Quito Diego Esteban	Asesor Técnico	2/1/2014	Continúa
Cajas Suárez Johnny Fernando	Asesor Jurídico	3/8/2015	Continúa

CONCLUSIONES

Del examen especial a los procesos de compras públicas, cabe resaltar lo siguiente:

1) Del análisis realizado a las adquisiciones de bienes y servicios por ínfima a través del portal de compras públicas se pudo observar que no todas las facturas debían publicarse por ínfima cuantía como es el caso:

- La publicación de la factura en enero por servicios de consultoría para actualizar el Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial por 30 000,00 USD y la factura de febrero por servicios de construcción de la Cancha de Pinchizana constituyen compras que superan el monto permitido para comprar por esta modalidad que es el coeficiente 0.0000002*PIE y, además, estos procesos fueron publicados en 2015.

- Las publicaciones de facturas por servicios profesionales pagados al: entrenador de fútbol y al monitor de entrenamientos para el proyecto de la escuela de fútbol. Por servicios de fisioterapia, asesoría legal y asesoría técnica debido a que son requisitos constantes y recurrentes.

2) Se observó a través del análisis a la publicación de facturas, que la entidad no transparenta todas las adquisiciones efectuadas por ínfima cuantía debido a que se comprobó que no publicó un total de 26 facturas.

3) Del análisis realizado a los servicios profesionales de: entrenador de fútbol, monitor entrenador, fisioterapia, asesorías legal y técnica cabe señalar que la Secretaria Tesorera realizo las publicaciones mensuales y elaboró los informes trimestrales al SERCOP de las facturas recibidas por la contratación de servicios profesionales civiles, mientras que el Presidente suscribió contratos anuales, para cubrir actividades propias de la entidad, lo que produjo que se

mantenga personal laborando alrededor de tres años, ocasionando que se renové continuamente estos contratos para solventar actividades habituales de la entidad.

RECOMENDACIONES

Cabe mencionar que la entidad debe seguir las recomendaciones indicadas en el informe del examen especial que servirán para mejorar la eficiencia de las operaciones de la entidad, dichas recomendaciones se dirigen a cada uno de los funcionarios involucrados en las diferentes actividades.

-Implementar mecanismos de control interno que asegure que las compras de los diferentes requerimientos se realicen por el proceso correspondiente.

-Fortalecer la supervisión de la publicación de facturas en el portal de ínfima cuantía para que se suban únicamente las compras que la LOSNCP permite bajo esta modalidad.

-Implementar mecanismos de control que aseguren que todas las facturas sean publicadas en el portal del SERCOP.

- Elaborar los contratos por servicios profesionales, luego de un análisis de los requerimientos institucionales, y considerando las características propias de la modalidad de contratación.

BIBLIOGRAFÍA

Libros

De la Peña Gutierrez. (2011). Auditoría un Enfoque Práctico. Madrid: ParaninfoOcéano

Centrum. (2001). Enciclopedia de la Auditoría. Barcelona: Editorial Océano

Villardefrancos, Rivera. (2006). La auditoria como proceso de control:concepto y tipología. 20/11/2017, de Facultad de Comunicación de la universidad de La Habana

Leyes, Reglamentos y Normas

LEY ORGÁNICA DE LAS JUNTAS PARROQUIALES, 2000; Ley 29 registro oficial 193 del 27 de octubre de 2000

Manual de Auditoría Financiera de la Contraloría General del Estado, aprobado en agosto de 2001

ORGÁNICO-FUNCIONAL-GAD-PARROQUIAL-SAN-JOAQUIN aprobado el 25 de febrero de 2015

LEY ORGÁNICA DEL SISTEMA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA

Documentos Electrónicos

www.gadsanjoaquin.gov.ec

Peña, S.. (2016). Análisis del Marco Legal de Compras Públicas en Ecuador: Oportunidades y Barreras para la incorporación de criterios sostenibles. 04/05/2018, de PNUMA Sitio web: www.oneplanetnetwork.org/sites/default/files/legal_review.pdf

SUBDIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL, COORDINACIÓN TÉCNICA DE CONTROVERSIAS e INTENDENCIA DE INVESTIGACIÓN DE ABUSO DEL PODER DE MERCADO, ACUERDOS Y PRÁCTICAS RESTRICTIVA . (2015). MANUAL DE BUENAS

PRÁCTICAS EN LA CONTRATACIÓN PÚBLICA PARA EL DESARROLLO DEL ECUADOR 2015. 06/05/2018, de Servicio Nacional de Contratación Pública Sitio web: https://portal.compraspublicas.gob.ec/sercop/wp-content/uploads/downloads/2015/08/Manual-de-Buenas-Pr%C3%A1cticas-en-la-Contrataci%C3%B3n-P%C3%BAblica-versi%C3%B3n-1.pdf

ANEXOS

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ARCHIVO DE LA PLANIFICACIÓN

CONTENIDO	**REF.**
PRIMERA PARTE: ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORIA	AD
SEGUNDA PARTE: PLANIFICACIÓN PRELIMINAR Y ESPECIFICA	PPE
TERCERA PARTE: SUPERVISIÓN	SU

AD

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA

ÍNDICE

ORDEN DE TRABAJO…….....	AD.1
NOTIFICACIÓN INICIAL……	AD.2
OFICIOS ENVIADOS……..	AD.3
CONVOCATORIA…… ……..	AD.4

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR Y ESPECÍFICA

ÍNDICE

MEMORANDO DE PLANIFCACIÓN PRELIMINAR Y ESPECÍFICA	PPE.1

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ARCHIVO PERMANENTE

ÍNDICE

BASE LEGAL Y CONSTITUCIÓN DE LA ENTIDAD……....	AP1
LISTA DE PRINCIPALES FUNCIONARIOS…..…….	AP2
ORGANIZACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD……..	AP3
MANUALES DE FUNCIONES Y PROCEDIMIENTOS…… …….	AP4
REGLAMENTOS, INSTRUCTIVOS Y OTRA NORMATIVIDAD INTERNA O ESPECÍFICA……	AP5

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NARRATIVA BASE LEGAL

LEY	**COMPRAS PÚBLICAS**	**FECHAS**	
CONSTITUCIÓN DE LA REPÚBLICA DEL ECUADOR	Art. 288.- Las compras públicas cumplirán con criterios de eficiencia, transparencia, calidad, responsabilidad ambiental y social. Se priorizarán los productos y servicios nacionales, en particular los provenientes de la economía popular y solidaria, y de las micro, pequeñas y medianas unidades productivas.	2008-10-20	VIGENTE
LEY ORGANICA DEL SISTEMA NACIONAL DE COMPRAS PÚBLICAS	Art. 40.- Montos y tipos de contratación(SERVICIOS DE CONSULTORÍA) Art. 51.- Contrataciones de menor cuantía Art. 52.1.- Contrataciones de ínfima cuantía	2013-05-30	VIGENTE
LEY ORGÁNICA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO	Art. 77, Máximas autoridades, titulares y responsables		VIGENTE
REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DEL SISTEMA NACIONAL DE COMPRAS PÚBLICAS	Art. 36.- Contratación directa (CONSULTORÍA) Art. 60.- Contrataciones de ínfima cuantía		VIGENTE
REGLAMENTO PARA LA APLICACIÓN DEL MANDATO 8	Art.16, Contratación civil de servicios técnicos especializados, del Reglamento para la aplicación del Mandato 8	2008-05-01	VIGENTE

REGLAMENTO DE LA LOSEP	Art.148, De los contratos civiles de servicios		VIGENTE
Reglamento Orgánico Funcional GAD Parroquial de San Joaquín	Art.13 , de la estructura orgánica		VIGENTE
Norma de Control Interno NCI	; NCI 100-01, Control interno, 100-03, Actitud hacia el control interno 110-08, Control interno previo Responsables del control interno110-09, 200-03, Políticas y prácticas de talento humano, 407-03 Incorporación de personal		VIGENTE
RESOLUCIONES INCOP	RESOLUCIÓN INCOP No. 062-2012 RESOLUCIÓN DE CASUÍSTICA DEL USO DEL PROCEDIMIENTO DE ÍNFIMA CUANTÍA Artículo 8.- Publicación.- Cada contratación realizada a través del mecanismo de ínfima cuantía, deberá ser publicada mediante la herramienta "Publicaciones de ínfima cuantía" del portal www.compraspublicas.gob.ec, durante el transcurso del mes en el cual se realizaron las contrataciones.	2012-05-30	VIGENTE PARA EL AÑO 2016 (ACTUALMENTE DERROGADO)

Marcas: √ Revisado con las leyes

Fuente: Tomado de las leyes de: CONSTITUCIÓN DE LA REPÚBLICA,LEY ORGÁNICA DEL SISTEMA NACIONAL DE COMPRAS PÚBLICAS, LEY ORGÁNICA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO, REGLAMENTO ORGÁNICO DEL GAD PARROQUIAL

Comentario: El Reglamento Orgánico del GAD parroquial San Joaquín el cual fue aprobado el 25 de febrero de 2015 y entró en vigencia el mismo día, se obtuvo la formación correspondiente al la estructura orgánica del GAD parroquial

AP2

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN
EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ARCHIVO PERMANENTE

SERVIDORES RELACIONADOS

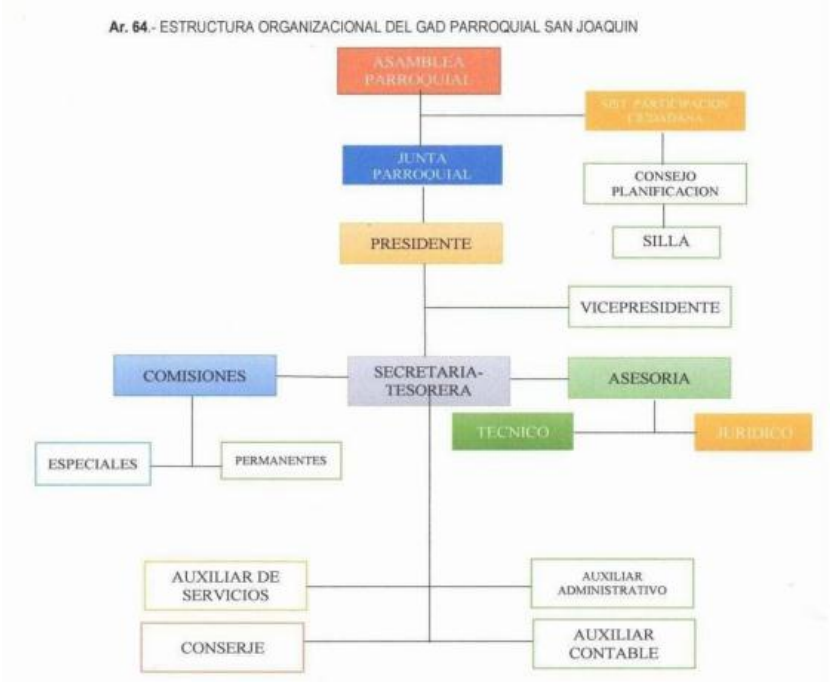
Nombres y Apellidos	**Cargo Desempeñado**	**Período de Actuación**	
		Ingreso	**Salida**
Berrezueta Bojorque Wellington Martín	Presidente	15/5/2014	Continúa
Vásquez Quezada Olga Piedad	Vicepresidente	15/5/2014	Continúa
Baculima Alvarracín Jorge Hernán	Vocal	15/5/2014	Continúa
Mejía Sánchez José Humberto	Vocal	15/5/2014	Continúa
Burbano Serrano José Pablo	Vocal	15/5/2014	Continúa
Suárez Contreras Elva Cecilia	Secretaria Tesorera	1/9/2011	Continúa
Vélez Chazi María Belén	Auxiliar Contable	1/3/2012	Continúa
Gómez Macías Abelardo Vicente	Servicios Generales	4/2/2011	Continúa
Bautista Álvarez Jorge Vicente	Conserje	3/1/2013	Continúa
Naranjo Naranjo Edgar Dario	Asesor Técnico	4/5/2010	Continúa
Mendieta Quito Diego Esteban	Asesor Técnico	2/1/2014	Continúa
Cajas Suárez Johnny Fernando	Asesor Jurídico	3/8/2015	Continúa

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN
EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ARCHIVO PERMANENTE

ORGANIZACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO PARROQUIAL SAN JOAQUÍN
EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2016-01-01 AL 2016-12-31

ARCHIVO PERMANENTE

REGLAMENTOS, INSTRUCTIVOS Y OTRA NORMATIVIDAD INTERNA O ESPECÍFICA

Regulaciones y procedimientos internos aplicables a la entidad		
Regulación o procedimiento que expide la resolución, reglamento, instructivo o manual	**No del documento**	**Año de resolución**
RESOLUCIÓN DE EXPEDICIÓN DEL ORGÁNICO FUNCIONAL	1	2014
REGLAMENTO DEL CEMENTERIO	1	2014
RESOLUCIÓN PARA EL PAGO DE VIÁTICOS, SUBSISTENCIA, ALIMENTACIÓN Y MOVILIZACIÓN PARA EL PERSONAL DEL GOBIERNO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN	1	2014
REGLAMENTO DE SESIONES DEL GOBIERNO PARROQUIAL DE SAN JOAQUÍN	1	2014

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

ENTREVISTA DE CONOCIMIENTO GENERAL	
ENTIDAD:	GAD PARROQUIA RURAL SAN JOAQUÍN
SERVIDOR:	AB. WELLINGTON BERREZUETA
CARGO:	PRESIDENTE
CEDULA:	030188191-8
PERIODO GESTION:	15 de mayo de 2014; Presente

CONOCIMIENTO GENERAL

Se han realizado con normalidad las sesiones de junta parroquial

La última sesión se realizó el 28 de marzo la segunda y 4ta de cada mes

Las actas de las sesiones han sido aprobadas con regularidad en las sesiones

Si

Existe reglamento aprobado por la junta parroquial para los procesos de contratación pública

No tienen reglamento interno

4. Existe reportes de procesos de contratación pública

Se realiza reportes detallando los montos de la contratación con su respectivo proceso pertinente

5. Con qué frecuencia se elabora los reportes de los procesos de contratación pública

Presentan informe trimestral a la SERCOP por ínfima cuantía y se archiva por cada proceso

6. Existe la debida transparencia de realizar contrataciones públicas

Se lo puede visualizar en la página oficial de la entidad entrando en la pestaña "ley de transparencia"

7. ¿Se remite el presupuesto POA Plan operativo anual, y PAC Plan Anual de Compras, en sesión del GAD para análisis y aprobación del Presupuesto, POA? (Evidenciar lo manifestado)

Se efectúa en octubre la aprobación de los presupuestos antes mencionados

8. Ha emitido y aplica políticas de control interno para los procesos de contratación pública en el ejercicio de las funciones encomendadas en el GAD Parroquia Rural San Joaquín y cuáles son?

No existe reglamentos

9. Existe reglamento Orgánico Funcional y ha sido actualizado de acuerdo a las leyes vigentes?

Está en vigencia el mismo reglamento orgánico funcional desde el año 2014

10.Cuáles son las fuentes de ingresos que posee el GAD PARROQUIA RURAL SAN JOAQUÍN?

Las asignaciones del Ministerio de Finanzas, presupuesto participativo del municipio, recursos de la tasa de la prefectura de la tasa solidaria, ingresos por ocupación de espacios públicos (ingresos por servicios del cementerio)

11.- Existen convenios interinstitucionales celebrados? de ser así, describa la entidad, la fecha, el objeto, el plazo y el valor, así como los informes de cumplimiento de dichos convenios.

Convenio Proyecto verde ETAPA EP cuyo objetivo es establecer términos y condiciones mediante los cuales se regulará la cooperación institucional entre ETAPA EP y el GAD parroquial para la protección del área proveedora del recurso hídrico para el sistema de agua potable de Sustag con un plazo de 4 años a partir del 28 de

2015

Prefectura, concurrencia vial para poder intervenir en las vías de la prefectura y acceder a las minas de lastre de la prefectura

EMOV. - para la implementación de la señalización para que cumplan con el pintado de las vías

EMUCE. - Asesoría en el ámbito técnico jurídico técnico y apoyo al duelo

EMAC. - Mantenimiento de áreas verdes

FUNDACIÓN ILUMINAR alumbrado público hacen al inicio del año, pero se firma por fiestas de parroquialización en febrero, por un monto de 17 000 USD.

MUNICIPIO para el lastrado de vías de 15 km

ELECAUSTRO para el proyecto verde del medio ambiente que está firmado desde 2018

Cabe recalcar que estos convenios tienen una vigencia de 1 año de manera renovable en el mes de enero

14. ¿En la presente acción de control, indique que aspectos sugiere que sean revisados?

No existe aspectos relevantes que solicitar

Ab. Wellington Berrezueta

PRESIDENTE GAD PARROQUIA RURAL SAN JOAQUÍN

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO

PARROQUIAL SAN JOAQUÍN

EXAMEN ESPECIAL

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

ENTREVISTA DE CONOCIMIENTO GENERAL	
ENTIDAD:	GAD PARROQUIA RURAL SAN JOAQUÍN
SERVIDOR:	ING. ELVA SUAREZ
CARGO:	SECRETARIA TESORERA
CEDULA:	0926302183
PERIODO GESTION:	15 de mayo de 2014; Continua

INFORMACIÓN GENERAL

¿Se han realizado con normalidad las sesiones de junta parroquial?

Se ha realizado con total normalidad el segundo y cuarto miércoles del mes

¿Las actas de las sesiones han sido aprobadas con regularidad, en las siguientes sesiones?

Fueron aprobadas con regularidad

SISTEMA DE ARCHIVO Y DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO

1.- ¿Mantiene un archivo ordenado cronológicamente de la documentación de respaldo de las operaciones financieras realizadas?

Los egresos van enumerados por año calendario, de igual forma los ingresos, los roles por mes , los estados de cuenta mensual, convocatorias, actas van por sesiones, los oficios, trámites están numerados

2.- ¿Mantiene un archivo de los procesos de contratación, efectuados mediante el portal de compras públicas?

De acuerdo a la obra que establece. Desde el inicio del trámite que es la solicitud por ejemplo de la obra hasta la culminación de la misma

SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTARIO

3. ¿Cómo está organizada el área financiera, personal que lo conforma y funciones que cumplen?

Secretaria tesorera y auxiliar contable

4.- Está sistematizado el proceso contable, que programa utilizan?

NAPTILUS que es provisto por Hardsoft del Ecuador

5.- Que registros contables produce el programa de contabilidad?

Diario general, mayores generales, balance de comprobación, estado de resultado,

estado de situación financiera, cedulas presupuestaria, estado de ejecución presupuestaria , estado de flujo de efectivo

6.- Quienes manejan el programa de contabilidad?

El programa de contabilidad maneja únicamente la Secretaria- Tesorera

7.- Tiene claves de acceso al programa?

Si dispone de claves de acceso al programa, la tiene únicamente la Secretaria – Tesorera

8.- En caso de fallas del programa quien restaura el mismo?

En el caso de fallas del sistema, el arreglo lo realiza la empresa HARDSOFT quien es el proveedor del sistema.

10.- ¿Quien elaboró el programa de contabilidad, entregó los manuales de operación y desarrollo del mismo?

Hasrdsoft

11.- Que módulos dispone el programa de contabilidad?

Activos fijos, Contabilidad, Inventarios, Proveedores, Bancos, Roles de pago, Facturación

12.- Cada qué tiempo elabora los estados financieros? ¿Son enviados oportunamente a los organismos externos que la ley prevee y se deja constancia de ello?

Los estados financieros son elaborados cada mes a través de línea al ministerio de finanzas a través del E-SIGEF y trimestralmente lo físico se envía al ministerio de finanzas y SENPLADES

Los estados financieros que se envían son el Balance General, las cedulas presupuestarias de ingresos y gastos, el estado de resultados, flujo de efectivo.

13.- Que método de registro contable utiliza?

El Método devengado en el que los hechos económicos se registran en el momento en el que ocurren haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones

CUENTA CAJA BANCOS

14.- Realiza conciliaciones bancarias mensuales.

Si se realiza, el control se efectúa en los estados de cuenta mensuales que se los baja de la página del Banco Central del Ecuador.

15.- Cuantas cuentas bancarias dispone la entidad?

La entidad cuenta con dos cuentas: la del Banco Central y la del Banco de Guayaquil

16.- Disponen de cuenta rotativa de ingresos?

La del banco de Guayaquil para recibir ingresos propios como los del cementerio

17.- ¿Se ha efectuado la recuperación del IVA, hasta que año se lo realizo?

Si, hasta inicios del 2017 por el IVA

18.- Cómo controla el proceso de pago a los proveedores de bienes y servicios y las remuneraciones?

Dispone de un detalle de transferencia en Excel de los beneficiarios y los roles de

pago.

A través de facturas y la orden el presidente

INVENTARIOS

19.- Para los inventarios que sistema de registro utiliza permanente o periódico?

Se adquieren materiales en poca cantidad que son registrados directamente al gasto

Cada año hacen el control de inventarios

BIENES DE LARGA DURACIÓN

20.- ¿Dispone de inventario de bienes de larga duración actualizado, y los saldos de este guarda consistencia con las cuentas de mayor del balance general?

Si dispone de inventario de bienes de larga duración en Excel.

Se capacitó en este año para tenerlo en el programa de la contabilidad

21.- Como se lleva el control de los bienes de control administrativo?

No dispone de detalle de estos bienes, sin embargo, se hace actas y se entrega a cada funcionario

22.- Los bienes de la entidad han sido entregados mediante actas de entrega recepción a sus custodios?

Si, y en efecto, se etiquetan por código la constatación

23.- Cuantos bienes inmuebles posee la entidad?, ¿el terreno adquirido para vivienda social como fue entregado los lotes, quien lo realizo?

Edificio institucional y el cementerio

24.- Se efectuó la depreciación de los Bienes de Larga Duración de acuerdo a los porcentajes establecidos por el Ministerio de Finanzas?

Se ha efectuado la depreciación de los bienes de la entidad de acuerdo a los porcentajes establecidos

INGRESOS

25.- Cuales son las fuentes de ingresos de la entidad?

Las transferencias de alícuotas del Gobierno Central, ocupación de espacios públicos

26.- Cuáles son las fuentes de los ingresos autogestión y como se los recauda?

Se ha recaudado los ingresos por el cobro de nichos y bóvedas del cementerio parroquial

También se debe considerar autogestión lo recaudado por los Sres. Vocales lo obtenido como colaboración económica en las festividades de la localidad y no ha sido ingresado por tesorería debiéndose solicitar dicho informe para dejar constancia.

Tienen un reglamento donde se detalla el costo por alquiler de nichos, bóveda y renovación de bóveda

GASTOS

27.- El pago de remuneraciones se efectúa mediante rol? Existe reglamentación vigente para la presentación de informes de labores para el previo el pago de remuneraciones.?

No existe reglamentación vigente. Los roles de pago se los realiza en formato Excel. Consta en el reglamento interno y a los técnicos se paga mediante informe

28 ¿Cuál es el procedimiento que se aplica para efectuar los pagos por cualquier gasto que realiza la entidad?

Recibe la factura, se recibe los bienes adquiridos, luego procede al pago a los proveedores, la secretaria sube al sistema del banco central, luego el presidente revisa los SPI de lo que se va a pagar y procede autorizar el pago con su clave personal.

Para las obras se realiza de acuerdo al requerimiento de materiales que presenta el

vocal que este hecho cargo.

Orden de requerimiento, certificación presupuestaria, el contrato , la factura y el acta de entrega/recepción, además e las proformas

29 ¿Los egresos están respaldados en facturas emitidas de conformidad con las leyes tributarias?

Si, se realiza únicamente con facturas autorizadas por el SRI

30 ¿Se cumple con las disposiciones tributarias en lo referente a declaraciones de impuestos y retenciones; ¿y son solicitadas las devoluciones del IVA oportunamente?

Las declaraciones de impuestos están efectuadas oportunamente, la recuperación del IVA no se ha efectuado en mu periodo.

31 ¿En el pago de viáticos se cumple con las disposiciones referentes a las autorizaciones, cálculos y documentación sustentadora?

En la institución no se proporciona e valor por viáticos por lo que cuando se realizan viajes laborales generalmente de la Secretaria, personalmente asume esos costos,

32 ¿Las obligaciones con el IESS y el pago de servicios básicos se realizan oportunamente para evitar el pago de recargos por mora?

Si se efectúan mensualmente

33 ¿Con qué frecuencia se realiza contrataciones públicas?

De acuerdo al PAC y a los recursos asignados para cada adquisición

34 ¿Se respeta siempre los montos establecidos por el PAC?

Si en caso de haber un valor adicional se procede a una reforma. No obstante, esto no se da con mucha frecuencia. De hecho, en 2016 se hizo 2 reformas para aumentar el monto y crear una nueva partida para contratación de obra

35 ¿Indique qué tipos de bienes o de servicios son los más solicitados por el GAD?

Pagos de servicios básicos, materiales de oficina, materiales de aseo, materiales didácticos servicios de alimentación

ING. ELVA SUAREZ

SECRETARIA TESORERA

Doctora María Elena Ramírez Aguilar, Secretaria de la Facultad de Ciencias de la Administración de la Universidad del Azuay,

C E R T I F I C A:

Que, el Consejo de Facultad en sesión del 2 de febrero de 2018, conoció y aprobó la solicitud para realización del trabajo de titulación, presentada por:

Estudiante:	Calderón Pauta John Christian con código 71332
Tema:	"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016"
	Previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría
Director:	Ing. Ximena Ruilova Blacio
Tribunal:	Ing. Ximena Ortega Arteaga
	Ing. Diego Condo Daquilema

Plazo de presentación del trabajo de titulación: seis meses a partir de la fecha de aprobación, esto es hasta el 02 de agosto de 2018, debiendo el Director presentar a la Junta Académica, dos informes bimensuales del desarrollo del trabajo de titulación.

Cuenca, 8 de febrero de 2018

Dra. María Elena Ramírez Aguilar
Secretaria de la Facultad de Ciencias de la Administración

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
FACULTAD DE ADMINISTRACION
SECRETARIA

C O N V O C A T O R I A

Por disposición de la Junta Académica de la escuela de Contabilidad Superior se convoca a los Miembros del Tribunal Examinador, a la sustentación del Protocolo del Trabajo de Titulación: **"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUALES, CONTRACUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016"**, presentado por el estudiante Calderón Pauta John Christian con código 71332, previa a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, para el día **Martes, 19 de diciembre de 2017 a las 12:00**

Tomar en cuenta que posterior a la sustentación del Diseño del Trabajo de Titulación, por ningún concepto se puede realizar modificaciones ni cambios en los documentos; únicamente, en caso de diseño aprobado con modificación, el Director adjuntará al esquema un oficio indicando que se procede con los cambios sugeridos.

Cuenca, 18 de diciembre de 2017

Dra. María Elena Ramírez Aguilar
Secretaria de la Facultad

Ing. Ximena Ruilova Blacio .....

Ing. Miriam López Córdova .....

Ing. Diego Condo Daquilema .....

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
DIRECCIÓN ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

OFICIO: No. 0353-2017-ECS
ASUNTO: Conocimiento de propuesta de Trabajo de Titulación
FECHA: Cuenca, 15 de diciembre de 2017.

Señor Ingeniero
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
En su despacho:

Señor Decano:

La Junta Académica de la Escuela de Contabilidad Superior, reunida el día 15 de diciembre del año en curso, conoció la propuesta del proyecto de trabajo de titulación, denominado: "Examen Especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquin en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016", presentado por el señor Calderón Pauta John Christian, con código No. 71332, estudiante de la Carrera de Contabilidad Superior, previo a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría.

A fin de aplicar la guía de elaboración y presentación de la denuncia/protocolo de trabajo de titulación, la Junta Académica de la Carrera de Contabilidad Superior, considera que la propuesta presentada por el estudiante, debe ser analizada y evaluada por el Tribunal que estará integrado por: Ing. Ximena Ruilova Blacio, como Directora, y como miembros del tribunal al Ing. Diego Condo Daquilema e Ing. Miriam López Córdova, quienes deberán verificar que el diseño contenga una estructura teórica, metodológica, técnica, objetiva y coherente, y cumpla con los requisitos establecidos en la guía antes mencionada. El Tribunal designado recibirá la sustentación del diseño del Trabajo de Titulación, previo al desarrollo del mismo.

En caso de existir la aprobación con modificaciones la Junta Académica resuelve que la Ing. Ximena Ruilòva Blacio, Directora del diseño sea quién realice el seguimiento a las modificaciones recomendadas.

Por lo expuesto solicitamos se realice el trámite correspondiente, y el tribunal suscriba el acta de sustentación de la denuncia del trabajo de titulación.

Atentamente,

Ing. Gabriela Duque Espinoza
Coordinadora Carrera de Contabilidad Superior

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

ACTA

SUSTENTACIÓN DE PROTOCOLO/DENUNCIA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

Fecha de sustentación: Martes, 19 de diciembre de 2017 a las 12:00

1.1. Nombre del estudiante: Calderón Pauta John Christian

1.2. Código: 71332

1.3. Director sugerido: Ing. Ximena Ruilova Blacio

1.4. Codirector (opcional): _____

1.4.1. Tribunal: Ing. Miriam López Córdova e Ing. Diego Condo Daquilema

1.4.2. Título propuesto: **"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUALES, CONTRACUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016"**

1.4.3. Aceptado sin modificaciones : _____

1.4.4. Aceptado con las siguientes modificaciones:

Incluir en el esquema de contenidos un capitulo que trate de la fundamentación legal y consolidar las Fases de Auditoria en un solo capitulo

1.4.5. No aceptado

1.4.6. Justificación:

_____

_____

_____

Tribunal

Ximena Ruilova

Ing. Ximena Ruilova Blacio

Ing. Diego Condo Daquilema

Miriam López

Ing. Miriam López Córdova

Sr. Calderón Pauta John Christian

Dra. María Elena Ramírez Aguilar
Secretaria de la Facultad

RÚBRICA PARA LA EVALUACIÓN DEL PROTOCOLO DE TRABAJO DE TITULACIÓN
(Tribunal)

1.1. Nombre del estudiante: Calderón Pauta John Christian

1.1 Código : 71332

1.2 Director sugerido: Ing. Ximena Ruilova Blacio

1.3 Codirector (opcional):

1.1.1. Título propuesto: **"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUALES, CONTRACUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUIN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016"**

1.1.2. Revisores (tribunal): Ing. Miriam López Córdova e Ing. Diego Condo Daquilema

1.2. Recomendaciones generales de la revisión:

	Cumple	No cumple
Problemática y/o pregunta de investigación		
1. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	X	
2. ¿Tiene relevancia profesional y social?	X	
Objetivo general		
3. ¿Concuerda con el problema formulado?	X	
4. ¿Se encuentra redactado en tiempo verbal infinitivo?	X	
Objetivos específicos		
5. ¿Permiten cumplir con el objetivo general?	X	
6. ¿Son comprobables cualitativa o cuantitativamente?	X	
Metodología		
7. ¿Se encuentran disponibles los datos y materiales mencionados?	X	
8. ¿Las actividades se presentan siguiendo una secuencia lógica?	X	
9. ¿Las actividades permitirán la consecución de los objetivos específicos planteados?	X	
10. ¿Las técnicas planteadas están de acuerdo con el tipo de investigación?	X	
Resultados esperados		
11. ¿Son relevantes para resolver o contribuir con el problema formulado?	X	
12. ¿Concuerdan con los objetivos específicos?	X	
13. ¿Se detalla la forma de presentación de los resultados?	X	
14. ¿Los resultados esperados son consecuencia, en todos los casos, de las actividades mencionadas?	X	

Ing. Ximena Ruilova Blacio

Ing. Diego Condo Daquilema

Ing. Miriam López Córdova

Cuenca, 21 de diciembre de 2017

Ingeniero,
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

De mi consideración,

Yo **Ximena del Cisne Ruilova Blacio** informo que he revisado los cambios realizados al protocolo del trabajo de titulación previo a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, denominado **"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 "**, realizado por el estudiante **John Christian Calderón Pauta**, con código estudia ntil **71332**. Trabajo que según mi criterio cumple con las modificaciones sugeridas por el Tribunal y puede continuar su desarrollo planificado.

Sin otro particular, me suscribo

Atentamente

Ing. Ximena Ruilova

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

Escuela de Contabilidad Superior

Oficio Estudiante: Aprobación diseño

Lugar de Almacenamiento	Retención	Disposición Final
F: Archivo Secretaría de la Facultad	5 años	Almacenar en archivo pasivo de la Facultad

Cuenca, 11 de diciembre de 2017

Ingeniero,
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

De mi/ nuestra consideración,

Estimado Señor Decano, yo **Calderón Pauta John Christian** con C.I. **0105248074**, código estudiantil **71332**; estudiante de la **Carrera de Contabilidad** Superior, solicito muy comedidamente a usted la aprobación del protocolo de trabajo de titulación con el tema **"Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016"** previo a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría para lo cual adjunto la documentación respectiva.

Por la favorable acogida que brinde a la presente, anticipo mi agradecimiento/ anticipamos nuestro agradecimiento.

Atentamente:

John Calderón

Estudiante de la Escuela de Contabilidad Superior

Edición autorizada de 15.000 ejemplares Del 810.001 al 825.000 Nº 0817223

UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

DOCTORA MARIA ELENA RAMIREZ AGUILAR, SECRETARIA DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION DE LA UNIVERSIDAD DEL AZUAY.

C E R T I F I C A:

Que, el señor **John Christian Calderón Pauta,** registrado con código 71332, alumno de la Escuela de Contabilidad Superior, tiene aprobado el 86.22% de su plan de estudios.

Cuenca, Diciembre 7 de 2017

Dra. María Elena Ramírez Aguilar
SECRETARIA DE LA FACULTAD
DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD DEL
AZUAY
FACULTAD DE
ADMINISTRACION
SECRETARIA

No. Derecho 0166610
rgp.-

Edición autorizada de 15.000 ejemplares
Del 810.501 al 825.500
Nº 0817176

Lugar de Almacenamiento	Retención	Disposición Final
F: Archivo Secretaría de la Facultad	5 años	Almacenar en archivo pasivo de la Facultad

Cuenca, 13 de diciembre de 2017

Ingeniero,
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

De mi consideración,

Yo, **Ximena del Cisne Ruilova Blacio** informo que he revisado el protocolo de trabajo de titulación elaborado previo a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría denominado, **"EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y DE EJECUCIÓN DE OBRAS Y SERVICIOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PARROQUIA SAN JOAQUÍN EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 "**, realizado por el estudiante **John Christian Calderón Pauta**, con código estudiantil **71332**, protocolo que a mi criterio, cumple con los lineamientos y requerimientos establecidos por la carrera.

Por lo expuesto, me permito sugerir que sea considerado para la revisión y sustentación del mismo,

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente

Ximena Ruilova

Ing. Ximena Ruilova

GAD San Joaquín
Creando tierra de oportunidades
Telefax: 4177695 correo electrónico: info@gadsanjoaquin.gob.ec
Dirección página Web: www.gadsanjoaquin.gob.ec

AUTORIZACIÓN Nº *009* - 2015 GADSJ
San Joaquín, diciembre 13 de 2017

Ab. Wellington Berrezueta Bojorque, Presidente del Gobierno Autónomo Descentralizado de San Joaquín, conforme al Art. 70, literal s) del COOTAD, en uso de sus atribuciones.

A U T O R I Z A:

Al estudiante Calderón Pauta John Christian con C.I. 010524807-4 estudiante de la Escuela de Contabilidad Superior de la Universidad del Azuay, a realizar en esta Institución, su trabajo de titulación denominado "Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Parroquia San Joaquín en el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016"; previo a la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría.

Para los fines y trámites pertinentes, suscribo.

Atentamente,

GAD San Joaquín

Ab. Wellington Berrezueta Bojorque
PRESIDENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE SAN JOAQUÍN

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

Facultad de Ciencias de la Administración

Escuela de Contabilidad Superior

Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Nombre de Estudiante(s):

Calderón Pauta John Christian

Director(a) sugerido(a):

Ing. Ximena Ruilova

Cuenca - Ecuador

2018

Edición autorizada de 15.000 ejemplares
Del 835.501 al 850.500
Nº 0836608

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

1. Datos Generales

1.1. Nombre del Estudiante
Calderón Pauta John Christian

1.1.1. Código
ua071332

1.1.2. Contacto
Calderón John
Teléfono: 4177632
Celular: 0991147921
Correo Electrónico: cristhianpauta1990@gmail.com

1.2. Director Sugerido: Ing. Ximena Ruilova
1.2.1. Contacto:
Celular: 0995961394
Correo Electrónico: xruilova@uazuay.edu.ec

1.3. Co-director sugerido: Apellidos Nombres, Título.
1.3.1. Contacto:

1.4. Asesor Metodológico: Apellidos Nombres, Título.

1.5. Tribunal designado: Ing. Miriam López/ Ing. Diego Condo

1.6. Aprobación:

1.7. Línea de Investigación de la Carrera:
5311 Organización y Dirección de Empresas

1.7.1. Código UNESCO: 5311.02 Gestión Financiera y Auditoría
1.7.2. Tipo de trabajo:
a) Proyecto de investigación
b) Investigación formativa

1.8. Área de Estudio:
Contabilidad Gubernamental

1.9. Título Propuesto:

Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Edición autorizada de 15.000 ejemplares
Del 835.501 al 850.500
Nº 0836656

1.10. Subtítulo:
Opcional, para definir y aclarar particularidades del trabajo

1.11. Estado del proyecto
Proyecto nuevo

2. Contenido

2.1. Motivo de la Investigación:

Por medio de la presente investigación, se pretende brindar un aporte objetivo e independiente que permita mejorar la toma de decisiones en la aplicación de los diferentes procesos relacionados a la contratación pública de los Gobiernos Autónomo Descentralizados. Es necesario realizar exámenes especiales porque a través de los mismos se verifica y brinda asesoramiento del cumplimiento de la normativa vigente emitida por el estado.

2.2. Problemática

Hoy en día, estamos viviendo un periodo de crisis política, económica y social a nivel nacional y que se ve reflejada en el manejo de los recursos públicos debido a las falencias que existe en la administración pública provocadas por diferentes razones como normativas que ofrecen un marco legal que no es cumplido a cabalidad que es la causante de irregularidades en la administración de los recursos públicos como incumplimientos en normativas, demoras en los plazos de entrega de bienes y servicios e incluso delitos de corrupción. En el caso de los procesos de contratación pública existe adquisiciones de ínfima cuantía por montos que excede el 0.000002 del presupuesto del estado que establece la normativa, no existe la debida publicación de facturas en el mes de adquisición, ni se ha presentado los reportes trimestrales al SERCOP hay un manejo indebido del portal de compras públicas, entre otros inconvenientes.

De los problemas citados nace la importancia de realizar auditorías o en estos casos exámenes especiales a un sistema en conjunto o mejor aún a procesos específicos. Los Gobiernos Autónomos descentralizados realizan adquisiciones de bienes y servicios y contratación de obras dentro de su sector geográfico que le compete y cabe resaltar que es importante que se realicen exámenes especiales a los procesos de contratación pública de modo que se mejoren las gestiones para estas actividades.

2.3. Pregunta de Investigación

¿Los procesos de contratación pública del Gobierno Autónomo descentralizado de San Joaquín cumplen con las normativas de la ley orgánica de contratación pública?

¿Las adquisiciones de bienes y servicios están en función de los intereses colectivos?

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

1. Datos Generales

1.1. Nombre del Estudiante
Calderón Pauta John Christian

1.1.1. Código
ua071332

1.1.2. Contacto
Calderón John
Teléfono: 4177632
Celular: 0991147921
Correo Electrónico: cristhianpauta1990@gmail.com

1.2. Director Sugerido: Ing. Ximena Ruilova
1.2.1. Contacto:
Celular: 0995961394
Correo Electrónico: xruilova@uazuay.edu.ec

1.3. Co-director sugerido: Apellidos Nombres, Título.
1.3.1. Contacto:

1.4. Asesor Metodológico: Apellidos Nombres, Título.

1.5. Tribunal designado: Ing. Miriam López/ Ing. Diego Condo

1.6. Aprobación:
1.7. Línea de Investigación de la Carrera:
5311 Organización y Dirección de Empresas

1.7.1. Código UNESCO: 5311.02 Gestión Financiera y Auditoría
1.7.2. Tipo de trabajo:
a) Proyecto de investigación
b) Investigación formativa

1.8. Área de Estudio:
Contabilidad Gubernamental

1.9. Título Propuesto:
Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de ejecución de obras y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

1.10. Subtítulo:
Opcional, para definir y aclarar particularidades del trabajo

Edición autorizada de 15.000 ejemplares
Del 835.501 al 850.500
Nº 0836607

1.11. Estado del proyecto

Proyecto nuevo

2. Contenido

2.1. Motivo de la Investigación:

Por medio de la presente investigación, se pretende brindar un aporte objetivo e independiente que permita mejorar la toma de decisiones en la aplicación de los diferentes procesos relacionados a la contratación pública de los Gobiernos Autónomo Descentralizados. Es necesario realizar exámenes especiales porque a través de los mismos se verifica y brinda asesoramiento del cumplimiento de la normativa vigente emitida por el estado.

2.2. Problemática

Hoy en día, estamos viviendo un periodo de crisis política, económica y social a nivel nacional y que se ve reflejada en el manejo de los recursos públicos debido a las falencias que existe en la administración pública provocadas por diferentes razones como normativas que ofrecen un marco legal que no es cumplido a cabalidad que es la causante de irregularidades en la administración de los recursos públicos como incumplimientos en normativas, demoras en los plazos de entrega de bienes y servicios e incluso delitos de corrupción. En el caso de los procesos de contratación pública existe adquisiciones de ínfima cuantía por montos que excede el 0.000002 del presupuesto del estado que establece la normativa, no existe la debida publicación de facturas en el mes de adquisición, ni se ha presentado los reportes trimestrales al SERCOP hay un manejo indebido del portal de compras públicas, entre otros inconvenientes.

De los problemas citados nace la importancia de realizar auditorías o en estos casos exámenes especiales a un sistema en conjunto o mejor aún a procesos específicos. Los Gobiernos Autónomos descentralizados realizan adquisiciones de bienes y servicios y contratación de obras dentro de su sector geográfico que le compete y cabe resaltar que es importante que se realicen exámenes especiales a los procesos de contratación pública de modo que se mejoren las gestiones para estas actividades.

2.3. Pregunta de Investigación

¿Los procesos de contratación pública del Gobierno Autónomo descentralizado de San Joaquín cumplen con las normativas de la ley orgánica de contratación pública?

¿Las adquisiciones de bienes y servicios están en función de los intereses colectivos?

2.4. Resumen (problema, objetivos, metodología y resultados esperados)

El presente trabajo tiene como finalidad realizar la verificación del cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios aplicando la normativa legal vigente que está estipulada por el SERCOP.

2.4. Resumen

El presente trabajo tiene como finalidad realizar la verificación del cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios aplicando la normativa legal vigente que está estipulada por el SERCOP.

Esta verificación se realizará mediante la constatación del cumplimento de los procesos implementados por la entidad por medio de un enfoque mixto, es decir, a nivel cuantitativo aplicando pruebas sustantivas y de cumplimiento; a nivel cualitativo, por medio de entrevistas a los principales funcionarios. El resultado final del examen especial es un informe que contiene conclusiones, observaciones y recomendaciones.

2.5. Estado del Arte y marco teórico

En la edad media, en Europa había tres clases sociales: la realeza, una mínima parte de la población que eran los dueños de todas las propiedades, la segunda clase social era la nobleza, que administraban las propiedades de la alta clase y, por último, el pueblo que trabajaba y pagaba impuestos a la realeza y a la nobleza. Como sucede en la actualidad, en aquella época se buscaba diferentes métodos de evadir o reducir el pago de impuestos y, por lo tanto, existían servidores desconocidos por el pueblo enviados por los recaudadores de impuestos para escuchar de forma discreta las murmuraciones, cuentos e historias dentro de la comunidad con el fin de descubrir a los evasores y delatarlos, estas personas eran conocidas como auditores u oidores.

En el renacimiento se originó la contabilidad, no obstante, algunos autores afirman que en la edad media un monje la inventó en algún monasterio, pero un dato interesante es que después del surgimiento de la contabilidad, los conocidos auditores pasaron de ser oidores a revisores de cuentas, que hoy en día sigue siendo su función y en razón a los antecedentes mencionados, la etimología de la palabra auditoría tiene sus raíces en el término latino *auditus* que se traduce como oído.

Actualmente la auditoría es un examen objetivo y sistemático a procesos administrativos, financieros y operativos cuyo propósito es la elaboración de un informe que contiene conclusiones, observaciones y/o recomendaciones de acuerdo a la naturaleza de la auditoría. Según el diccionario de la Real Academia Española la auditoría es la "revisión sistemática de una actividad o de una situación para evaluar el cumplimiento de las reglas o criterios objetivos a que aquellas deben someterse".

De la Peña Gutiérrez (2011) aporta la siguiente definición:

> Hoy en día, la palabra auditoría se encuentra relacionada con diversos procesos de revisión o verificación que, aunque todos ellos tienen en común el estar de una u otra forma vinculados a la empresa, pueden diferenciarse en función de su finalidad económica inmediata, de tal manera que según este criterio se puede establecer una primera gran clasificación de la auditoría diferenciando entre auditoría económica y auditorías especiales. (p.5)

Villadefraoos y Rivera (2006) concluye que "la auditoría constituye una herramienta de control y supervisión que contribuye a la creación de una cultura de la disciplina de la

Edición autorizada de 10.000 ejemplares
Del 825.501 al 835.500
Nº 0829971

organización y permite descubrir fallas en las estructuras o vulnerabilidades existentes en la organización". (p.54)

De acuerdo a la Enciclopedia de auditoría se clasifica según el lugar que ocupan los auditores en: auditoría independiente, auditoría interna y auditoría gubernamental; en función de la afiliación del sujeto que las realiza se divide en: auditoría financiera, auditoría operativa, auditoría de cumplimiento, auditoría de rendimiento, revisión especial y, auditoría de información.

El examen especial forma parte de la auditoría gubernamental que consiste en la evaluación de las operaciones financieras, administrativas y operativas de las entidades que conforman la administración pública. De hecho, Villadefrancos menciona que este tipo de auditoría tiene la rama más amplia porque es ejercida por numerosas agencias gubernamentales, en el caso del Ecuador es la contraloría general del estado.

En conclusión, la auditoría nace en la edad media de Europa por medio de señores que eran conocidos como oidores y su función era escuchar las conversaciones de las personas del pueblo relacionadas a los métodos para pagar menos impuestos o evadirlos, posterior al nacimiento de la contabilidad, los oidores pasaron a ser revisores de registros. Hoy en día existe diferentes tipos de auditoría por lo que su concepto se define como un examen objetivo, sistemático que evalúa registros, procesos administrativos, financieros y operativos cuyo objetivo es emitir un informe que contenga conclusiones, observaciones y recomendaciones de acuerdo a la naturaleza de la auditoría.

2.6. Hipótesis

No aplica al trabajo

2.7. Objetivo General

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás normativa vigente en los procesos precontractuales, contractuales y de ejecución de adquisición de bienes y prestación de servicios.

2.8. Objetivos Específicos

1. Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación
2. Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados
3. Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.

2.9. Metodología

Para la investigación del trabajo se empleará el método científico que ayudará a obtener, extraer conceptos generales de auditoría y definiciones que servirán para la aplicación exámenes especiales en el sector público. Se usará también el método deductivo que consiste en inferir algún hecho o verdad en base a los conceptos empleados durante el desarrollo del marco teórico.

La metodología para la aplicación del examen especial a los procesos precontractuales, contractuales y de adquisición de bienes y servicios se empleara a través de un enfoque mixto de corte transversal, que se aplica a un periodo fiscal, y por en ende en el cualitativo se tendrá que realizar entrevistas a los principales funcionarios; por tal motivo no se va aplicar la muestra ya que se hace directamente al Presidente, Secretario Tesorero de la entidad, y el cuantitativo aplicaremos las pruebas de auditoría dependiendo del nivel de riesgo que tenga la entidad; la muestra para esta pruebas se realizara a criterio del auditor es decir se tomaran los procesos de adquisición de bienes con montos relevantes.

Para la aplicación del examen especial a los procesos precontractuales, contractuales y de adquisición de bienes y servicios se empleará la metodología descrita en el manual de auditoría gubernamental de la contraloría general del estado.

2.10. Alcances y resultados esperados

Informe final del examen especial a los procesos precontractuales, contractuales y de adquisición de bienes y servicios expresado en conclusiones, observaciones y recomendaciones.

2.11. Supuestos y riesgos

Ninguno

2.12. Presupuestos

Rubro	Costo (USD)	Justificación
Transporte	50	Movilización desde y hacia la entidad examinada
Material bibliográfico (libros, documentos, revistas, normativas)	50	Para el desarrollo del marco teórico
Suministros de oficina, copias, impresiones, anillados.	30	Para el desarrollo de las actividades de la tesis.
Internet	20	Para el desarrollo de la investigación de la tesis.
TOTAL	**150**	

Edición autorizada de: 10.000 ejemplares
Del 825.501 al 835.500
Nº 0829970

2.13. Financiamiento

Por el autor

2.14. Esquema tentativo

Introducción

Capítulo 1. Generalidades

1.1.Motivo de la investigación
1.2.Problemática
1.3.Conceptos generales de auditoría
1.4.Historia de la auditoría
1.5.Definición de auditoría
1.6.Clasificación de la auditoría
1.7.Definición de examen especial
1.8.Fases de la auditoría

Capítulo 2. Manual de procesos de contratación pública

2.1 Marco Legal
2.2 Glosario de términos
2.3 Políticas generales para los procesos de contratación pública
2.4 Cuantías para aplicación de los procesos de contratación pública
2.5 Descripción de los procedimientos a efectuarse en los procesos de contratación pública

Capítulo 3. Aplicación del examen especial

3.1 Planificación preliminar
3.2 Planificación específica
3.3 Ejecución

Capítulo 4. Comunicación de resultados

4.1 Informe de la Auditoría
4.2 Resultados de la Auditoría
4.3 Conclusiones y recomendaciones

Conclusiones

Recomendaciones

Bibliografía

Anexos

2.15. Cronograma

Objetivo Específico	Actividad	Resultado esperado	Tiempo (semanas)
Determinar el grado de cumplimiento de la normativa de contratación pública y los controles aplicados en los procesos de adquisiciones de bienes y servicios efectuados por la entidad bajo las diferentes modalidades de contratación	Obtener una muestra de los contratos más significativos Pruebas de cumplimiento Evaluación de indicadores de gestión	Obtener un resultado cuantitativo del cumplimiento de los procesos de contratación pública y los controles aplicados	2 semanas 2 semanas 3semanas
Verificar que todos los procesos de contratación pública que realizó la entidad auditada fueron debidamente programados y financiados	Obtener muestra de los procesos más significativos Pruebas sustantivas Análisis documental	Que los procesos de contratación pública estén programados y financiados de acuerdo al presupuesto de la entidad	3 semanas 4 semanas
Verificar que los bienes adquiridos se recibieron en los plazos determinados dentro de las cláusulas contractuales, se encuentran registrados y en uso de la entidad.	Obtener una muestra de los procesos más significativos para verificar que los bienes adquiridos se hayan recibido de forma oportuna	Que los bienes adquiridos se hayan recibido y registrado oportunamente	5 semanas
TOTAL			**19 semanas**

2.16. Referencias

Estilo utilizado: APA Edición: Sexta

Contraloría General Del estado. (2001). Manual de Auditoría de Gestión, Contraloría General del Estado. Quito.

De la Peña Gutierrez. (2011). Auditoría un Enfoque Práctico. Madrid: Paraninfo

Océano Centrum. (2001). Enciclopedia de la Auditoría. Barcelona: Editorial Océano

Edición autorizada de 16.000 ejemplares Del 825.501 al 835.500 Nº 0829968

Villardefrancos, Rivera. (2006). La auditoria como proceso de control:concepto y tipología. 20/11/2017, de Facultad de Comunicación de la universidad de La Habana Sitio web: http://www.redalyc.org/html/1814/181418190004/

2.17. Anexos

2.18. Firma de responsabilidad del estudiante

2.19. Firma de responsabilidad del director sugerido

2.20. Firma de responsabilidad docente metodólogo

2.21. Fecha de entrega

13 de diciembre de 2017

1.1. Nombre del Estudiante: Calderón Pauta John Christian

1.1.1. **Código:** 71332

1.2. Director sugerido: Ing. Ximena Ruilova

1.3. Docente metodólogo: Ing. Carlos Guevara

1.4. Título propuesto: "Examen especial a los procesos precontractual, contractual y de adquisición de bienes y servicios del Gobierno Autónomo Descentralizado de la parroquia San Joaquín en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016"

	DIRECTOR		METODÓLOGO	
	Cumple	No cumple	Cumple	No cumple
Línea de investigación				
1. ¿El contenido se enmarca en la línea de investigación seleccionada?	X		✓	
Título Propuesto				
2. ¿Es informativo?	X		✓	
3. ¿Es conciso?	X		✓	
Estado del arte				
4. ¿Identifica claramente el contexto histórico, científico, global y regional del tema del trabajo?	X		✓	
5. ¿Describe la teoría en la que se enmarca el trabajo	X		✓	
6. ¿Describe los trabajos relacionados más relevantes?	X		✓	
7. ¿Utiliza citas bibliográficas?	X		✓	
Problemática				
8. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	X		✓	
9. ¿Tiene relevancia profesional y social?	X		✓	
Pregunta de investigación				
10. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	X		✓	
11. ¿Tiene relevancia profesional y social?	X		✓	
Hipótesis (opcional)				
12. ¿Se expresa de forma clara?	X		—	
13. ¿Es factible de verificación?	X		—	
Objetivo general				
14. ¿Concuerda con el problema formulado?	X		✓	
15. ¿Se encuentra redactado en tiempo verbal infinitivo?	X		✓	
Objetivos específicos				
16. ¿Permiten cumplir con el objetivo general?	X		✓	
17. ¿Son comprobables cualitativa o cuantitativamente?	X		✓	
Metodología				
18. ¿Se encuentran disponibles los datos y materiales mencionados?	X		✓	
19. ¿Las actividades se presentan siguiendo una secuencia lógica?	X		✓	
20. ¿Las actividades permitirán la consecución de los objetivos específicos planteados?	X		✓	
21. ¿Las técnicas planteadas están de acuerdo con el tipo de investigación?	X		✓	
Resultados esperados				
22. ¿Son relevantes para resolver o contribuir con el problema formulado?	X		✓	
23. ¿Concuerdan con los objetivos específicos?	X		✓	

Lugar de Almacenamiento	Retención	Disposición Final
F: Archivo Secretaría de la Facultad	5 años	Almacenar en archivo pasivo de la Facultad

	DIRECTOR		METODÓLOGO	
	Cumple	No cumple	Cumple	No cumple
24. ¿Se detalla la forma de presentación de los resultados?	X		✓	
25. ¿Los resultados esperados son consecuencia, en todos los casos, de las actividades mencionadas?	X		✓	
Supuestos y riesgos				
26. ¿Se mencionan los supuestos y riesgos más relevantes, en caso de existir?	X		✓	
27. ¿Es conveniente llevar a cabo el trabajo dado los supuestos y riesgos mencionados?	X		✓	
Presupuesto				
28. ¿El presupuesto es razonable?	X		✓	
29. ¿Se consideran los rubros más relevantes?	X		✓	
Cronograma				
30. ¿Los plazos para las actividades están de acuerdo con el reglamento?	X		✓	
Citas y Referencias del documento				
31. ¿Se siguen las recomendaciones de normas internacionales para citar?	X		✓	
Expresión escrita				
32. ¿La redacción es clara y fácilmente comprensible?	X		✓	
33. ¿El texto se encuentra libre de faltas ortográficas?	X		✓	

OBSERVACIONES METODOLOGO:

OBSERVACIONES DIRECTOR:

METODÓLOGO

DIRECTOR