



**ALCALDÍA MUNICIPAL DE LA UNIÓN
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**“INFORME FINAL DE AUDITORIA
ESPECIAL A LOS ACTIVOS FIJOS DE
LA MUNICIPALIDAD,**

PERIODO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2016”

LA UNIÓN ,

ENERO/2017

ÍNDICE

	Página
I- RESUMEN EJECUTIVO.....	3
II- INFORME DE AUDITORIA	5
1. PARRAFO INTRODUCTORIO.....	5
2. OBJETIVOS.....	5
3. ALCANCE y RESUMEN DE PROCEDIMIENTOS.....	6
4. RESULTADOS DE AUDITORIA	6

I. RESUMEN EJECUTIVO

**SEÑORES CONSEJO MUNICIPAL
PRESENTE.**

Por medio de la presente les remito Informe que contiene los resultados de la auditoría especial a los Activos Muebles e Inmuebles de la Municipalidad, periodo del 01 de enero al 31 de octubre 2016; Así mismo contiene la descripción de los objetivos, alcance, procedimientos ejecutados para el desarrollo de la auditoría y un apartado de los hallazgos determinados.

Tomando en cuenta lo establecido en el Art. 34 de la Ley Orgánica de la Corte de Cuentas de la República, la Unidad de Auditoría Interna efectuará auditoría de las operaciones, actividades y programas de la entidad respectiva. Al mismo tiempo las Normas Técnica de Control Interno, establecen que dicha Unidad verificará, evaluará y elaborará el correspondiente informe que contendrá: Comentarios, Conclusiones y Recomendaciones, respecto a lo que se está auditando; lo anterior se hará con plena independencia y profesionalismo.

En la realización de la Auditoría Especial a los Activos Muebles de la Municipalidad se identificaron ciertas debilidades para el desarrollo de las actividades cotidianas, que consideramos deben ser del conocimiento de la Administración.

1- DIFERENCIAS EN VERIFICACION FISICA DEL REGISTRO DE INVENTARIO DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE LA ALCALDÍA MUNICIPAL

La Unión 09 de enero de 2017

DIOS UNION LIBERTAD

**CRISTHIAN MISAEL ESCOBAR
AUDITOR INTERNO**

II. INFORME DE AUDITORIA

1- PARRAFO INTRODUCTORIO

De conformidad a lo establecido en el Art. 34 de la Ley Orgánica de la Corte de Cuentas de la República y Orden de Trabajo N° 008/2016, de fecha 16 de octubre 2016, hemos efectuado Examen Especial a los Activos fijos de la Municipalidad, periodo del 01 de enero al 31 de octubre 2016

2.- OBJETIVOS Y ALCANCE DE LA AUDITORIA

2.1 Objetivo General

Evaluar el control interno de los Activos Fijos de la Municipalidad; determinar la existencia de bienes muebles e inmuebles que posee la Alcaldía Municipal

2.1.1 Objetivos Específicos

- 2.1.1.1 Verificar que los bienes, muebles e inmuebles de la Municipalidad estén contabilizados e inventariados
- 2.1.1.2 Verificar la existencia física de los bienes muebles de la Municipalidad.
- 2.1.1.3 Corroborar que todos los bienes estén codificados.
- 2.1.1.4 Verificar que las adquisiciones de mobiliario y equipo estén debidamente cargados al inventario de bienes Municipales

2.2 ALCANCE DEL EXAMEN

El Trabajo consistió en efectuar Auditoria Especial. La auditoría especial a los Activos Muebles de la Municipalidad, periodo del 01 de enero al 31 de octubre 2016 se realizó de conformidad a las Normas de Auditoria Interna del Sector Gubernamental, emitidas por la Corte de Cuentas de La Republica

3. RESUMEN DE PROCEDIMIENTOS UTILIZADOS

En la Auditoría Especial a los Activos Muebles e Inmuebles de la Municipalidad, periodo del 01 de enero al 31 de octubre 2016, se desarrollaron los siguientes procedimientos:

- ✓ Planeación y elaboración de programas de auditoría.
- ✓ Elaboración de memorando, requiriendo toda la documentación pertinente para el desarrollo de la auditoría.
- ✓ Revisión del cumplimiento de los aspectos legales.
- ✓ Determinación de hallazgos o debilidades que deben ser subsanadas por la Administración

4. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

- DIFERENCIAS EN VERIFICACION FISICA DEL REGISTRO DE INVENTARIO DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE LA ALCALDÍA MUNICIPAL.

CONDICIÓN

Al revisar los controles de inventario brindados por la unidad de Contabilidad Municipal, se constato físicamente los bienes muebles de la Alcaldía Municipal detectando las siguientes observaciones

DESPACHO MUNICIPAL					
Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-DM-1-2-01-004	TELEFONO.- Marca Panasonic KX T7665	1	0	-1	Pendiente.
9408-DM-1-2-01-021	TELEFONO.- Inalambrico 2.4 GHZ Modelo KXT2810	1	0	-1	Pendiente.
9408-DM-1-2-01-039	TELEFONO.- Marca PANASONIC KX-T7630	1	0	-1	Pendiente.
9408-DM-1-2-01-044	APARATO TELEFONICO.- C/Caller ID Mod. KISI, Serie # 1106023256	1	0	-1	Pendiente.
9408-DM-1-2-01-064/073	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA, COLOR ROJO CON BRAZOS A \$ 7,50 Dolares Cada una y	10	0	-10	Pendiente

9408-DM-1-2-01-076	SILLON DE CUERO.- Codigo 0166	1	0	-1	En la Policia Municipal (Pendiente el traslado)
9408-DM-1-2-01-078	ESCRITORIO.- De 1.2 Col	1	0	-1	En UATM (Pendiente el Traslado)
9408-DM-1-2-01-079	ESCRITORIO.- De 1.4 Col	1	0	-1	En Medio Ambiente (Pendiente el Traslado)
9408-DM-1-2-01-083	TELEFONO.- 2 PK, Mas un Conmutador	1	0	-1	Pendiente
9408-DM-1-2-01-085	SILLA EJECUTIVA.- De Cuero para el Sr. Alcalde	1	0	-1	Pendiente
9408-DM-1-2-01-089	CAFETERA.- Para 10 Tazas, Marca OSTER	1	0	-1	Pendiente
9408-DM-1-2-01-094	CAFETERA.- Para 40 Tazas, Marca HAMILTON BEACH, Modelo # 40540 A59	1	0	-1	Pendiente
9408-DM-1-2-01-095/100	POSTE.- De fila única, elaborado en tubería de 20 de diámetro, esmaltado, color negro con cabezal automático y cinta azul, con base redonda en acabado bronce, con altura de 90 cm.	6	0	-6	2- En la Bodega de la Policia, Codigo 97/100 4- En Proyección Social , Codigo 95/96/98/99
9408-DM-1-2-02-003	AIRE.- Acondicionado Tipo Minisplit Marca Goodman de 24,000 BTU	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-DM-1-2-04-007/009	UPS.- Regulador 500VA, Marca FORZA NT-501	3	0	-3	Pendiente
9408-DM-1-2-07-001	CANOPY.- Completo de 6.0 X 4.0 Mts., color Verde Coverlo K, Incluye 4 Impresiones de logo.	1	0	-1	Inservible, Pendiente Descargo.
HERRAMIENTAS	MEMORIA USB.- San Disk 4 GB (Factura # 318 del 05/Dic/2014)	1	0	-1	Pendiente

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
	SILLAS PLASTICAS	6	Policia Municipal
	SILLAS PLASTICAS	3	Proyección Social
	SILLAS PLASTICAS	2	Sin Codigo

TESORERÍA MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-TM-1-2-01-011	ARCHIVADOR.- De 4 gavetas, color gris	1	1	0	En Policia Municipal (Pendiente traslado)
9408-TM-1-2-01-015	CALCULADORA.- Marca Casio HR 100 TM,	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-017	SILLA.- Tipo Secretarial con brazos , para la Caja	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-018	SILLA.- Tipo Secretarial con brazos y Cuerina	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-020	CONTOMETRO.- Marca Casio DR - 210 TM	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

9408-TM-1-2-01-023	SILLAS.- Tipo Secretarial con brazos color negras giratorias	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-033/034	SILLAS EJECUTIVAS CON BRAZO.-	2	2	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-037	SILLON EJECUTIVO.- Modelo Empresar.	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-040	SILLA EJECUTIVA.- C/BR	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-041	SILLA ERGONOMICA.- Para Cajero	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-01-042	SILLA ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-04-001	COMPUTADORA.con las siguientes características, Procesador core 2 Duo E6550 de 2,93 Ghz E7400, Memoria 2GB Sea Gate Sata, DVD-RW LG 20X (4 EN 1)Sata Case Reader LCD Hacer 15.6" 1619 SW Negro, Car Reader (Lector de Tarjeta de Memoria) Motherboard Biostar DG 31 M7TE	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo o traslado.
9408-TM-1-2-04-012	UPS.- Marca Orbitec 750W S/N: EB03084542 (Factura # 0133 del 15/Ago./2013)	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-04-019	MEMORIA.- USB 32 GB 11580005 R1045P010515B1550K	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-TM-1-2-04-021/022	UPS.- De 1000VA	2	1	-1	En Mal Estado uno, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	MEMORIA USB.- 4 GB	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	CALCULADORA.- Marca Casio HR 8 TM, Color Negro	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

POLICÍA MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PM-1-2-01-001	ESCRITORIO.- De Madera, color gris de 7 Gavetas (en regular estado)	1	1	0	En Mal Estado, En Pista Municipal, Pendiente Descargo.
9408-PM-1-2-01-018	REVOLVER.- Calibre 38, marca ARMSC, Serie: A868327	1	1	0	En Mal Estado
9408-PM-1-2-01-026	CAFETERA.- Marca West Bend Mar. 580360642 de 36 Tazas (Sin Extensión)	1	1	0	Inservible, Pendiente Descargo.
9408-PM-1-2-01-027	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364YDY0N2G, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-028	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364YEW2ND3, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-029	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364TFC47LZ, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo

9408-PM-1-2-01-030	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364TFA2J95, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-031	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364TESBJ6F, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-032	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364TEW5SSC, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-033	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364TEW8F98, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-034	TELEFONO.- Marca Panasonic, color Blanco	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-2-01-036/045	SILLAS PLASTICAS.- Color Rojas	10	1	-9	Pendiente 9 de las Series # 036/041 y de la 043/045
9408-PM-1-2-01-049/378	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA 280 COLOR ROJO CON BRAZOSA \$ 7,50 Dolares Cada una y 50 Sillas Color Blanco a \$7,00 Dolares	330	5	-325	Pendiente 325 de las Series # 049/058 - 060/095 - 097/163 - 165/197 - 199/240 - 242/378
9408-PM-1-2-01-380	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364YFL6L43, Modelo No. H62XAH6RR1AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-399/400	LAMPARAS TACTICAS.- Para Pistolas	2	0	-2	Pendiente
9408-PM-1-2-01-401/429	BASTONES.-	29	0	-29	Pendiente
9408-PM-1-2-01-430/458	ESPOSAS Y PORTA ESPOSAS.- Marca DRAGON	29	0	-29	Pendiente
9408-PM-1-2-01-463/471	SILLAS.- color vino	9	6	-3	Pendiente 3 de las Series # 464/471, se encontraron 1 en La Comandancia de Policía y 5 en Centro de Acopio en Mal estado y sin Código
9408-PM-1-2-01-475	CAMA.- JET / JET2201TF G/D	1	1	0	En Mal Estado, en Centro de Acopio
9408-PM-1-2-01-483	COLCHON.- C/ ORTHOSET G/ D	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-2-01-484	SILLA ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	1	1	0	Mal Estado
9408-PM-1-2-01-485	VENTILADOR DE PEDESTAL.- Marca MAN	1	1	0	En Mal estado, en Centro de Acopio
9408-PM-1-2-01-486	CAFETERA.- Marca West Bende 36 Tazas (Factura # 13571 del 07/Nov/2013)	1	1	0	Inservible, Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-01-491	VENTILADOR.- De Pedestal LOTUS, F3-1605	1	1	0	En Mal estado, en Centro de Acopio
9408-PM-1-2-02-002	REFRIGERADORA.- Marca MABE Color Blanco crema modelo RMS 4 y 04 EX	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

9408-PM-1-2-05-001	MOTOCICLETA LY 12 GY -18 Negra con franjas multicolor, Marca LONCIN, Modelo No. LX125GY - 4A, Motor No. LC157FMIVA061664, Chasis Grabado No.LLCLYP4A781100015, Chasis VIN No. N/T, PLACA No. M 63670	1	1	0	Pendiente Descargo
9408-PM-1-2-05-002	BICICLETA.- Color Azul Chasis # 426T1184, Marca CORSARIO	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-3-05-003	BICICLETA.- Color Negra y Amarillo Chasis # 047520607ZH, Marca Corsario	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-PM-1-3-05-004	BICICLETA.- Color Roja Chasis # HZ084217590, Marca CORSARIO	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-3-05-005	BICICLETA.- Color Azul Chasis # 6655, Marca CORSARIO (Esta en calidad de prestamo al Señor Jacinto Chavez)	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-2-05-011	BICICLETA.- Marca Corsario, Modelo Montañesa, Color Ocre, Chasis JS 061032-809, Capacidad un asiento	1	0	-1	Pendiente
9408-PM-1-2-07-005/007	CANOPIS.-Solo lonas con Impresiones de 4 X 4 Mts.	3	0	-3	Pendiente
	VENTILADOR.- Marca Sankey FN 1739	0	2	2	Pendiente de Cargar por Falta de Factura
	MESA MECANOGRAFICA.-	0	1	1	Pendiente Cargar a Inventario
	SILLAS PLASTICAS	0	3	3	Pendiente Cargar a Inventario

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-TM-1-2-01-011	ARCHIVADOR.- De 4 gavetas, color gris	1	Pendiente Traslado
9408-SI-1-2-04-003	UPS.- Marca OMEGA, 65VA/6 Salidas (Factura # 001566 del 10/Mar/14)	1	Pendiente Traslado
9408-SM-1-2-01-006	ESCRITORIO EJECUTIVO.- Con 5 Gavetas con Vidrio	1	Pendiente Traslado
9408-DM-1-2-01-076	SILLON DE CUERO.- Codigo 0166	1	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-01-065	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA 96 COLOR ROJO CON BRAZOS	1	Pendiente Traslado

UNIDAD DE MANTENIMIENTO		CONSTRUCCION Y TRANSPORTE			
Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-ET-1-2-01-001	LONA MARYSA.- 16 "X 22" Para Vehículo	1	0	-1	Pendiente
9408-ET-1-2-05-001	VEHICULO.- Marca NISSAN, Tipo PICK-UP, doble cabina, modelo 1998, de 1.50 Toneladas, Motor N° 27-563638, Chasis N° NIGO- 1353, ZK002744, Chasis VIN S/N, color Verde Aluminio.- Comprado con fondos de 80%, del FODES, para uso del señor Alcalde Municipal. Placa No. 15600	1	1	0	En Reparación (Taller)
9408-ET-1-1-05-005	VEHICULO NUEVO.- Marca TOYOTA; MODELO KUN 15L- PRMDY; TIPO HILUX, Cuatro por Dos, Doble Cabina; Clase Pick Up; Chasis Vin, sin Numero Chasis Grabado MROES12G003301576; Numero Motor:2KD 7337801; Color Blanco; Año 2008, Combustible, Diesel, Inventario 00092996, Placa No. N 13 450	1	1	0	Pendiente Traslado a La Policía Municipal
	Cambio de Placa Por estar fuera de sistema, La nueva es Placa # 8175				

PARQUE MUNICIPAL					
Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	BOMBAS DE SUPERFICIE (Para Fuentes)	0	2	2	En Buen Estaso
	BOMBAS DE SUPERFICIE (Para Fuentes)	0	2	2	Inservible

UNIDAD DE MANTENIMIENTO					
Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UM-1-2-01-012/013	SILLAS ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	2	2	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-UM-1-2-01-015	CAFETERA WEST BEND.- Modelo 36TZ 58036	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-UM-1-2-02-002	BOMBA.- De Mochila Marca Protecno P 17 (Factura # 17809 del 02/Oct/2013)	1	1	0	Pendiente Verificación de código
9408-UM-1-1-05-005	CAMION.- Marca MACK, año 1986, color Blanco y Rojo, Diesel, modelo 114B de 6 cilindros, el cual sera utilizado para la recolección de basura de esta ciudad.	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo (En Taller)

9408-UM-1-1-05-006	CAMION COMPACTADOR.- Marca MERCEDES BENZ, año 2005, modelo N° LK 1620/42, Color Blanco, N° de Motor 37796410609615. Chasis N° 9BM6950434 B395333, N° de Chasis VIN 9BM6950434B395333, capacidad 10.59 Toneladas, Placas N° N 17480-2000.	1	1	0	En Reparación (En Taller)
9408-UM-1-3-05-009	VEHICULO.- RECOLECTOR; MARCA: PIAGGIO, MODELO: APE, AÑO: 2008, MOTOR: R8K0582485, CHASIS: BKK756078, COLOR: BLANCO Placa No. M19886	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-UM-1-3-05-010	VEHICULO.- RECOLECTOR; MARCA: PIAGGIO, MODELO: APE, AÑO: 2008, MOTOR: R8E0528613, CHASIS: BKF689323, COLOR: BLANCO Placa No. M93092	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-UM-1-2-07-001	TOLDO DE LONA TYTAN 22 ROJO; De las Medidas : 7.00 X 10.00 MTS, Con Impresión de logo según Muestra	1	0	-1	Pendiente
9408-UM-1-2-07-004	BARRIL PLASTICO	1	0	-1	Pendiente de descargo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PS-1-2-01-003	MUEBLE PARA COMPUTADORA.- Color Negro	1-	Este Mueble se Descargo en 2012

MERCADO MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	ARCHIVERO.- Metalico de 2 gavates, color beige	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	CONTOMETRO.- Marca CASIO, AD-A60024, Modelo HR -150TM	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	VENTILADORES.- De Pedestal Marca Digitronec, Color Verde	0	2	2	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-SM-1-2-01-015	TELEFONO.- Marca Panasonic, color Blanco	1	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-01-007	VENTILADOR.- Marca Sankey Modelo FN- 1768	1	Pendiente Traslado

**ALUMBRADO
PUBLICO
MUNICIPAL**

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-AP-1-2-01-001	CINTURON.- Semi usado, para uso del electricista	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-AP-1-2-01-004	TALADRO.- De 1/2 " HP 600 RPM, Marca de Walt Mod. D W 245 Serie # 917881	1	0	-1	Pendiente
9408-AP-1-2-01-005	TENAZA.- Para electricista 9', Marca Mcklein Tools	1	0	-1	Pendiente
9408-AP-1-2-01-006	CUCHILLA.- Para electricista marca Mcklein Tools	1	0	-1	Pendiente
9408-AP-1-2-01-007	PORTA HERRAMIENTAS.- Para uso en la Cintura	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-AP-1-2-01-008	JUEGO DE BROCAS.- Para hierro diferentes medidas 1/6 - 1/2 (15 Brocas) no estan las siguientes medidas 11/4, 7/32, 3/16, 5/16, 1/8, 11/16, 9/32	15	3	-12	Se Encontraron 3 en regular estado
9408-AP-1-2-01-011	RADIO CELULAR.- Marca Motorola, Serie No. 364VJSZF1N, Modelo No. H98XAH6JR2AN	1	0	-1	Pendiente Descargo
9408-AP-1-2-01-012	VENTILADOR.- De Techo Marca	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-AP-1-2-01-017/018	GARRUCHAS.- Dobles	2	0	-2	Pendiente
9408-AP-1-2-02-001	PULIDORA TRUPER.- De 9	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	DESARMADORES.- 2 Philips # 1 y 2 1/4 Planos	4	0	-4	Pendiente
HERRAMIENTAS	JUEGO DE LLAVES.- 25 10mm. Marca Stanley (10 Llaves)	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	JUEGO DE LLAVES.- ELLEN	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	LLAVE.- Tipo Cangreja de 10' Marca Stanley	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	MARTILLO.- De Oreja de 27 mm. Marca Stanley	1	1	0	Pendiente
	CINTURON.-	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	TENAZA.- Para electricista 9'	0	2	2	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	CUCHILLA.- Para electricista Marca Stainless	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	ESCALERA.- De 24 Pies	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	LLAVE.- Tipo Cangreja de 12	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-UATM-1-2-02-001	OASIS.- De dos Llaves Marca Mabe	1-	Este Mueble se Descargo en 2013
9408-URCT-1-2-01-007	ARCHIVERO.- De 3 Gavetas	1-	Pendiente Traslado

**ADMINISTRACIÓN
TRIBUTARIA**

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	SWITCH.- De 8 Puertos, Color Blanco, Marca TP -LINK, Modelo # TL SF1008D, Serie # 133B7616145	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-DM-1-2-01-078	ESCRITORIO.- De 1.2 Col	1	Pendiente Traslado

UNIDAD DE REGISTRO Y CONTROL TRIBUTARIO

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-URCT-1-2-01-007	ARCHIVERO.- De 3 Gavetas	1	0	-1	En Alumbrado Publico (Pendiente el traslado)

UACI

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UA-1-2-01-011	CONTOMERTO .- Marca Casio	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-UA-1-2-04-001	COMPUTADORA.- Marca NEC 15" con CPU, UPS regulador de Voltaje	1	0	-1	Pendiente
9408-UA-1-2-04-003	IMPRESORA.- Marca HEWLETT PACKARD, Modelo 1560 y Serie No. VN92Q 411ZR (HP 1560)	1	0	-1	Pendiente
9408-UA-1-2-04-004/05	MEMORIA USB.- De 16 GB., Marca Kingstone,	2	0	-2	Pendiente
9408-UA-1-2-04-006	TENAZA.- Para RJ45 y R11	1	0	-1	Pendiente
9408-UA-1-2-04-007	SWITCH N.- De 8 Puertos NEXXT S/N NW223NX T060908200426	1	0	-1	Pendiente
9408-UA-1-2-04-008	UPS.- Marca CENTRA, Modelo Centra Max 500, Entrada 110- 120 VCA/50 60 HZ, Salida 110-120VCA, Capacidad 500VA, Color Negro, H 31900042	1	0	-1	Pendiente
9408-UA-1-2-04-010	IMPRESOR.- Marca Epson L200 de Inyeccion, Serie # *PRFK030136*	1	0	-1	Pendiente

UNIDAD DE MEDIO AMBIENTE

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UMA-1-2-04-001	COMPUTADORA.- Marca HP (Donada por MARN) MXJ704022V PENTIUM 4., UPS Serie N° 9545DYOBC527500686, Con la numeración registrada por MARN, DRCAFTA020003-00200507.	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
	CPU.- Marca DELL, Donado por SIGET Series # F54Z971, 5YGT971	0	2	2	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	UPS.- Marca Orbitec	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	AIRE.- Acondicionado Marca SANKEY (Aproximado de 24,000 BTU)	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	AIRE.- Acondicionado Marca SANKEY (Aproximado de 36,000 BTU)	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	AIRE.- Acondicionado Marca SANKEY (Aproximado de 12,000 BTU)	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	VENTILADORES.- De Techo	0	8	8	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-DM-1-2-01-079	ESCRITORIO.- De 1.4 Col	1	Pendiente Traslado
9408-TM-1-2-04-003	UPS.-	1	Pendiente Traslado

ESTADIO IMBER

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-EI-1-2-02-002	DESGRAMADORA.- De gasolina 6,25 HP, C/B Cuchilla 21p POUL, Serie No. 041111M 013016, Modelo No. PR625N21RH3	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-003	DESGRAMADORA MCA. POULAN PRO; MOD. No. PP133; SERIE No. 09148N700219-1; 33 CC GAS TRIMMER; COLOR AMARILLO; 12,000 RPM (GUIRO)	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-004	DESGRAMADORA MCA. POULAN PRO; MOD. No. PP133; SERIE No. 09148N700089-1; 33 CC GAS TRIMMER; COLOR AMARILLO; 12,000 RPM (GUIRO)	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

9408-EI-1-2-02-005	CORTADORA DE GRAMA.- Marca POULAN PRO, Color Amarillo, Serie # 121112M 002667, Modelo # 961320082 PR625N21RH	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-006	CORTADORA DE GRAMA.- Marca POULAN PRO, Color Amarillo, Serie # 120512M 001327, Modelo # 961320082 PR625N21RH	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-007	CORTADORA DE CESPED.- Marca: POULAN PRO, Modelo # 961120124 01, Modelo # PR500N21SH, Serie # 111413M 002110, de 140 CC, de 5.00 HP	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-008	CORTADORA DE CESPED.- Marca: POULAN PRO, Modelo # 961120124 01, Modelo # PR500N21SH, Serie # 111413M 002107, de 140 CC, de 5.00 HP	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-EI-1-2-02-009	MOTO GUADAÑA STIHL.- Modelo # FS 85, de 1.3 HP	1	0	-1	En Mantenimeinto (Pendiente el traslado)
HERRAMIENTAS	CUCHILLAS.- (Nueva) Para la Maquina Podadora de Césped	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	MACHETE			0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	CAMISAS PVC.- De 2 Pulgadas	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	NIPLES DE HIERRO.- Para añadir Mangueras (Regular Estado)	10	10	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	CAMISAS DE HIERRO.-	8	8	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	MANGUERA.- De 100 Yards (Regular estado)	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

PROYECCIÓN SOCIAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantida d según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PS-1-2-01-001	ESCRITORIO.- Tipo Ejecutivo marca Yeny	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-002	SILLA.-Tipo Secretarial sin brazos	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-003	SILLA EJECUTIVA.- C/BR	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-004	TELEFONO.- Marca Panasonic	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-007	VENTILADOR.- Marca Sankey Modelo FN- 1768	1	0	-1	Inservible, Pendiente Descargo.
9408-PS-1-2-01-012	SILLA EURA.- Color vino, a razón de ¢ 255.00 c/u	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-013	SILLA.- De fibra color negras	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-018/033/35/102/104/106/110/112/167	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA 50 COLOR ROJO CON BRAZOS A \$ 7,50 Dolares Cada una y 50 Sillas Color Blanco a \$7,00 Dolares	146	17	-129	Pendiente 129, se encontraron 15 color Roja de Codigo # 024/27/28/48/50/62/63/64/71/73/79/89/99/108/115, y 2 color Blanca

9408-PS-1-2-01-168/177	MESAS CUADRADAS.- Marca Mega Color Rojo	7	0	-7	Pendiente
9408-PS-1-2-01-178	SDS-1412 - REDOBLANTE.- De 14"	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-180	GE-TB12 - TAMBOR DE 12" PARA BATUCA	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-181/182	GE- TB20 - TAMBOR DE 20" PARA BATUCA	2	0	-2	Pendiente
9408-PS-1-2-01-183/184	GE- TB22 - TAMBOR DE 22" PARA BATUCA	2	0	-2	Pendiente
9408-PS-1-2-01-185/186	GE- TB24 - TAMBOR DE 24" PARA BATUCA	2	0	-2	Pendiente
9408-PS-1-2-01-191	MESA DE CONFERENCIAS DE MADERA/HIERRO 2 x 7.60 Mts.	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-193/252	PUPITRES.- Unipersonales	60	0	-60	Pendiente
9408-PS-1-2-01-253/256	SILLAS ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	4	1	-3	Pendientes tres, deCodigo # 253/254/256
9408-PS-1-2-01-257/261	MESAS.- Comercial Grande, Marca LIFE TIME	5	4	-1	Pendiente una, la Mesa deCodigo # 257
9408-PS-1-2-01-262/263	VENTILADORES.- De Pedestal, Marca LASKO, Modelo # 1850	2	0	-2	Pendiente
9408-PS-1-2-01-264	PIZARRA.-	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-265	SILLON.- Tipo Presidencial America, Tapizados con tela Damasco, brazos y rodos	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-01-266/465	SILLAS.- Marca Napoli Blanca, Azul	200	140	-60	Las Sillas que están en Mal Estado color Blancas son # 337/338/339/340, Las Azules son # 429 y las Pendiente son 60 Sillas
9408-PS-1-2-02-002	AIRE ACONDICIONADO.- Marca "innovair", Tipo mini-split, de 24,000 BTU, Condensadora # H24C2MR63/220/1; Manejadora # EV24C2DB6//220/1	1	1	0	En CMFV (Coordinadora), Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-02-003	AMPLIFICADOR QSC DE 8 OHM.- Serie No. 071027317, RMX 5050	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
9408-PS-1-2-02-003	RACK PROFESIONAL DE 8 UNI	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-004	STAND P/ MICROFONO EB- EBMS1.- De Obsequio por compra de Equipo	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-007/008	LONAS.- Para Knopy 22 onz., Color Blanco con Cenefa e Impresión a 2 caras Medidas 4 X 4 Mts.	2	2	0	Pendiente
9408-PS-1-2-02-010	CAMARA.- Marca Sony B6 DCR- DVD 505, Con Estuche Handycam LCS- VA9	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-011	CAMARA DSC HX1, Opcionales Mundial 2010, Memory Stick DVD SONY MSX- M2GS, Estuche LCS -X10	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-012	CAMARA.- De Foto y Video Marca SONY DSC-WX300 AZUL, WIFI, de 20 Megapixeles (Factura # 005782 del 13/Sep./2013)	1	1	0	En mal estado, Pendiente Descargo.
9408-PS-1-2-02-013	K-NOPY.- De Lona TYTAN, de 22 Oz. M/2. Tejido Sintético laminado c/vinial para Intemperie. Uniones vulcanizadas, costura, diagonales y cuspide, cinchos doble tela C/ Mtr. Para amarre en la estructura, Medida de 4X6 Mts. Con su respectiva de estructura de 17 piezas.	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-015/016	COLUMNAS PEVAEY DE 15" SP5	2	0	-2	Pendiente

9408-PS-1-2-02-017	EQUIPO PORTATIL PEAVEY.- Serie: 3000	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-018	MICROFONO DE DIADEMA.- Modelo: PG14/PG30-M7	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-019	MICROFONO INALAMBRICO.- Arcano AR-8 (Factura # 0546)	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-02-020	MICROFONO ALAMBRICO.- (Factura # 0546)	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-001	COMPUTADORA.- Marca clon, Procesador CORE 2 DUO 2.2 GHZ, Mother-board INTEL 5775, Memoria DDR 2 GB Kingston, Disco Duro Seagate SATA 320 GB, Lector de Tarjeta, Combo 4 eb 1, Case, Mause Teclado y Bocinas, Tarjeta de Video 512 GeForem UPS Forza 500Va, Licencias Windows Vista Business, Licencia Oficce 2007 Basico	1	0	-1	Solo se encontró Teclado
9408-PS-1-2-04-003	MEMORIA USB.- Marca Kingstone de 2 GB.	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-004	IMPRESORA.- Marca HP D 1360	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-008	COMPUTADORA.- Completa Core Dos Duo 2,53, Memoria RAM 2GB, Disco de 320GB, Quemador 4 en 1, Lector de Tarjeta, Case, Teclado, Mouse, Bocinas Motherboard	1	0	-1	Solo se encontró Monitor
9408-PS-1-2-04-009	MEMORIA SD.- DE 8GB	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-010	IMPRESORA.- INKJET CANNON PIXMA IP2700, Serie HPXE70326	1	1	0	Pendiente
9408-PS-1-2-04-012	IMPRESORA.- Marca Canon IP 2700, Serie No. HPXE61074	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-014	SWITCH .-D- LINK.- S/N RZ 1A1D6000525, Modelo # DES 1008A, de 8 Puertos	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-04-015/016	UPS.- Marca FORZA de 500 VA (Factura # 000048 del 01/Ago/2013)	2	1	-1	Pendiente # 016
9408-PS-1-2-06-011/020	MANTELES.- Con su Faldón Paletoneado	10	6	-4	Pendiente 4
9408-PS-1-2-07-001/002	HIELERA.- Color Blanca, Marca IGLOO	2	1	-1	Pendiente # 002
9408-PS-1-2-06-021	MICROFONO DE DIADEMA.- Modelo: PG14/PG30-M7	1	0	-1	Pendiente
9408-PS-1-2-06-023	MICROFONO ALAMBRICO.- (Factura # 0546)	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	PAR DE AUDIFONOS.- Con Microfono, Marca: Omega	1	0	-1	Pendiente

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-DM-1-2-01-095/96/98/99	POSTE.- De fila única, elaborado en tubería de 20 de diámetro, esmaltado, color negro con cabezal automático y cinta azul, con base redonda en acabado bronce, con altura de 90 cm.	4	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-01-187/188	Bocinas PEAVAY	2	fueron descargadas pero se encuantran en buen estado

**PROVEEDURÍA Y
BODEGA
MUNICIPAL**

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PB-1-2-02-001	TERMONEBULIZADOR PORTATIL.- Marca Curtis Dina - Fog (USA) Modelo super HZ HAWK, con sus accesorios, 1 Juego de llaves Mixtas de 5 unidades con las medidas siguientes de 3/8 a 9/16, un limpiador de cañon, un juego de boquillas de 4 unidades, limpiador de boquillas de Bujia, cargador para carro Modelo 26.05 Serie 5920	1	1	0	En Protección Civil Municipal, Pendiente Traslado
9408-PB-1-2-02-002	TERMONEBULIZADOR PORTATIL.- Marca Curtis Dina - Fog (USA) Modelo super HZ HAWK, con sus accesorios, 1 Juego de llaves Mixtas de 5 unidades con las medidas siguientes de 3/8 a 9/16, un limpiador de cañon, un juego de boquillas de 4 unidades, limpiador de boquillas de Bujia, cargador para carro Modelo 26.05 Serie 5916	1	1	0	En Protección Civil Municipal, Pendiente Traslado
9408-PB-1-2-02-008	MOTO SIERRA.-	1	1	0	Pendiente, En Reparación
9408-PB-1-2-02-010	MOTO GUADAÑA STIHL O GUIRO F5160 I. 9HP 29.8CC3.7 4KGS	1	1	0	En Estadio Imber, Pendiente Traslado
9408-PB-1-2-02-011	MOTO GUADAÑA STIHL O GUIRO F5160 I. 9HP 29.8CC3.7 4KGS	1	1	0	En Estadio Imber, Pendiente Traslado

**PLANTA DE
TRATAMIENTO**

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PT-1-2-02-001	BOMBA DE RIEGO.- Motor Modelo C48L2EC11B1, HP 1 1/2, Codigo - 1C03J 0006	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-02-002	BOMBA DE RIEGO.- Motor Modelo 48L2EC11B1, HP 1 1/2, Codigo - 1B03T-009	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-02-003	FILTRO DE PRESION.- De fibra de Vidrio Marca Well Mate	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-02-004	MEDIDOR DE AGUA.- Modelo 05-0807	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-001	ESCALERA.- De Aluminio de 2 B., 3 mts.	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-003/004	CARRETAS.- Una de mano y Una de Barril	2	0	-2	Pendiente
9408-PT-1-2-07-005	PALA DUPLEX.-	1	0	-1	Pendiente

9408-PT-1-2-07-006	SERRUCHO	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-007	TIJERA.- De Jardin	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-008	LLAVE ESTILSON.- Pequeña	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-010	LLAVE ESTILSON.- Grande	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-011/012	CONOS.- Viales	2	0	-2	Pendiente
9408-PT-1-2-07-013/015	CONOS.- Info con su rejilla	3	0	-3	Pendiente
9408-PT-1-2-07-016/017	CASCOS DE PROTECCION.-	2	0	-2	Pendiente
9408-PT-1-2-07-018	BARRIL PLASTICO.-	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-020	BARRA.-	1	0	-1	Pendiente
9408-PT-1-2-07-021	MARCO.- Con Sierra	1	0	-1	Pendiente

SINDICATURA MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-SM-1-2-01-006	ESCRITORIO EJECUTIVO.- Con 5 Gavetas con Vidrio	1	1	0	En la Policía, Pendiente Traslado
9408-SM-1-2-01-015	TELEFONO.- Marca Panasonic, color Blanco	1	1	0	En la Mercado Municipal, Pendiente Traslado
9408-SM-1-2-01-018	SILLA EJECUTIVA.- De Cuero	1	1	0	En la Unidad Juridica Municipal, Pendiente Traslado
9408-SM-1-2-04-003	MEMORIA USB DE 2 GB MCA. KINGSTONE	1	0	-1	Pendiente
	SILLA SECRETARIAL.- Con Brazos	1	1	0	Regular Estado, Sin Código

COMITÉ GESTION DE RIESGO MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CGR-1-3-02-015/017	MEGAFONO.- Serie No 10026452, Modelo No. ER-66S/W; Serie No.10026374, Modelolo No. ER 66S/W; Serie No. 10026400, Modelo No. ER 66S/W (Donado por Geologos del Mundo)	3	1	-2	Pendiente 2 de Codigo # 016/017

MERCADO MUNICIPAL (CLINICA)

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408MK-CLI-1-2-03-004	ULTRASONIDO PORTATIL PRO 2000.- (Factura # 0015 del 23/Ago./2013)	1	0	-1	Pendiente

MERCADO MUNICIPAL (GUARDERÍA)

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408MK-GUA-1-1-01-001/002	ESCRITORIOS; Tipo secretariales ; Marca IMEX color beige	2	1	-1	Pendiente Traslado # 002 a CDI
9408MK-GUA-1-2-01-007	GRABADORA; lectora de CD y radio, Marca PREMIER color gris SX-0541CD	1	1	0	En CDI, Pendiente Traslado.

INFORMATICA

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	SWITCH.- De 24 Puertos, Marca HP	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	KIT.- De Herramientas para Soldadura	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	SOPLETE ASPIRADORA.- Marca Staley, Modelo STPT600-V3	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	JUEGO DE DESTORNILLADORES.- Marca TRUPER, de 28 Piezas	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	UPS.- Marca Orbitec	0	2	2	Pendiente Cargar a Activo Fijo

GERENCIA ADMINISTRATIVA MUNICIPAL**MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES**

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PS-1-2-01-004	TELEFONO.- Marca Panasonic	1-	Pendiente Traslado

CEMENTERIO MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMP-1-2-01-001	BOMBA.-Protecno Mochila 17 LT5	1			Pendiente Verificación
9408-CMP-1-2-01-002	BOMBA.-Protecno Mochila 17 LT5	1			Pendiente Verificación

UNIDAD JURIDICA MUNICIPAL

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-SM-1-2-01-018	SILLA EJECUTIVA.- De Cuero	1-	Pendiente Traslado
	MUEBLE PARA COMPUTADORA.-	1-	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	PIZARRA.-	1-	Pendiente Cargar a Activo Fijo

UNIDAD DE PROTECCION CIVIL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PCM-1-2-01-014	ESTANTE.- Metálico, para Archivar Documentos	1	1	0	En la Pista Municipal
9408-PCM-1-3-01-015	MESA PLEGABLE.- Para Reuniones 75X183X75	1	1	0	Pendiente Ubicación
9408-PCM-1-3-01-016/025	SILLAS PLEGABLE.- 86X44X39X43 CMS	10	10	0	En Bodega de La Policía
9408-PCM-1-3-02-002	MOTOSIERRA CILINDRICA.- 50,2 cm 2, Potencia 2.8 kw/3.8 cv, peso 5.3kg. Tipo de cadena Oilomatic 325RMC, combustible gasolina, engranaje automático (Donado por Cruz Roja)	1	0	-1	En Reparación
9408-PCM-1-3-02-003	BOMBA ACHICADORA.- S.S. HP, Marca HONDA, WB30XH2, Serie # AY7* JH168F GCAAH-4858170	1	1	0	En Alumbrado Público
9408-PCM-1-3-02-004	BOMBA ACHICADORA.- 9.00 HP, BRANCO, Serie # *R270* *A1605000164*	1	1	0	En Alumbrado Público
9408-PCM-1-3-02-010/011	MOTOSIERRRAS.- Marca Stihl, Modelo MS 382, 1119 791 10003 B, Serie # 366608146, Serie # 366608185	2	1	-1	Pendiente Ubicación de la # 011
	AIRE.- Acondicionado Marca LG Modelo # 4D1G00GD 412THR00142	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PM-1-2-01-075/193	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA COLOR ROJO CON BRAZOS	2-	Pendiente Traslado
	SILLAS.- De Espera con Esponja	3-	Pendiente
	SILLAS.- Secretarial , 1 Color Vino, 1 Color Negra	2-	Pendiente
	ESCRITORIO.- Secretarial	1-	Pendiente

	ARCHIVEROS.- Color Negro	2-	Pendiente
	IMPRESORA.- Marca HP 8620 Offijet Pro	1-	Pendiente
	MUEBLE PARA COMPUTADORA.- Color Natrua	1-	Pendiente

**DEPATAMENTO DE OFICIAL DE INFORMACIÓN
PUBLICA**

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PS-1-2-01-013	SILLA.- De fibra color negras	1-	Pendiente Traslado

UNIDAD DE ARTE, CULTURA Y DEPORTE

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-ACD-1-2-06-001/003	TROMPETAS.- Nikelada modelo IB70774, IB70658, IB70594, Marca JP LE JEUNE	3	3	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-004	BATERIA ACUSTICA.- de 5 piezas, color Blanco, Marca JP, Modelo: JBP0803, Con Platos y Asiento JP	1	1	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-005/007	GUITARRA ACUSTICA.- Marca: Sevilla, Modelo: CRC851C, Serie: 39, C/ Recorte C/ Estuche Sevilla	3	3	0	En Centro de Alcance Municipal (Centro), Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-008	ATRIL.- Para Solfa 2 Piezas, Modelo: BS-11, JP PRO	1	1	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-009	PAR DE CONGAS.- C/Pedestal JP Percusion	1	1	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-010/011	TECLADO YAMAHA.- Modelo: wvo7180 (1) Serie: XBRZO8883, (2) Serie: YBSJ02750	2	2	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-012/013	FUENTE PARA TECLADO.- Marca: Yamaha, Modelo: PA-3C	2	2	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-014	GUITARRA ELECTICA.- Modelo: 0-04815 C/ACCES PALMER	1	1	0	En Centro de Alcance Municipal (Centro), Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-015	BAJO ELECTRICO.- Modelo: 0-02636	1	1	0	En Centro de Alcance Municipal (Centro), Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-016/017	STAND PARA TECLADO.- Modelo: PKS512	2	0	-2	Pendiente
9408-ACD-1-2-06-018	KB-2 AMPLIFICADOR P/BAJO.- Modelo: MAX112-12045, Serie: ODBCH030115	1	1	0	En Orquesta Filarmónica Municipal, Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-019/020	GUIRO.- Metalico, Con su peineta	2	2	0	En Centro de Alcance Municipal (Centro), Pendiente Traslado.

9408-ACD-1-2-06-021/022	PANDERETAS.- Media Luna Doble Alice	2	2	0	En Centro de Alcance Municipal (Centro), Pendiente Traslado.
9408-ACD-1-2-06-024	STAND PARA MICROFONO.- KOHLT	1	0	-1	Pendiente
9408-ACD-1-2-06-026	MICROFONO PEAVEY.- Modelo: PVi100, C/ Cable	1	0	-1	Pendiente
9408-ACD-1-2-06-028	MAX 112 AMPLIFICADOR.- Para Teclado, Modelo: KB2-12OUS, Serie: OABCH230325	1	0	-1	Pendiente
9408-ACD-1-2-06-029/030	CABLE PARA INSTRUMENTOS.- SOUND BARRIER	2	0	-2	Pendiente

UNIDAD DE GENERO MUNICIPAL.

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UMG-1-2-04-001	MICRÓFONO.- Inalámbrico de Diadema Marca Shure	1	1	0	En la Bodega de la Policía Municipal
9408-UMG-1-2-04-002	EQUIPO PORTÁTIL (COMBO PEAVEY.-SCORT-6000)	1	1	0	En la Bodega de la Policía Municipal

UNIDAD TECNICA PORTUARIA.

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UTP-1-2-01-001	SILLA ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	1	0	-1	Pendiente
9408-UTP-1-2-01-003	SILLA ERGONOMICA.- Tipo Secretarial	1	0	-1	Pendiente
9408-UTP-1-2-04-001	UPS.- Marca FORZA 750 VA (Factura # 000020 del 21/May./2013)	1	0	-1	Pendiente
9408-UTP-1-2-04-002	IMPRESORA.- Marca Canon IP 2700 S/N: HPXF29925	1	0	-1	Pendiente

CENTRO DE FORMACIÓN MUNICIPAL.

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CFM-1-2-04-001	IMPRESOR.- Marca HP Officejet 4575 All in one, Serie # CN26MC414R, FPU # CQ808-64001	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo

CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física	Diferencia	Observaciones
----------------------	-----------------	---------------------------	-----------------	------------	---------------

			encontrada		
9408-CDI-1-2-01-001	SILLA.- Ergonómica Negro	1	1	0	Mal Estado
9408-CDI-1-2-04-001	UPS.- Marca Forza de 500 Va	1	0	-1	Pendiente
	SILLAS DE COMEDOR	6	6	0	En Regular Estado, Pendiente Reparación
	JUEGO DE MESAS	1	0	-1	Pendiente Verificación
	VENTILADOR INDUSTRIAL	2	2	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
	BASURERO GRANDE COLOR NEGRO	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
	MESAS PEQUEÑAS	5	6	1	Se encontró una mas
	PERFORADORES	2	1	-1	Pendiente uno
	SACAPUNTA DE MESA	1	0	-1	Pendiente
	LICUADORA	1	1	0	En Mal Estado, Pendiente Descargo
	OASIS ELECTRONICO	1	0	-1	Pendiente
	MANGUERAS	2	1	-1	Pendiente una
	Mueble para Computadora.- Color Natural	0	1	1	Pendiente Agregar a Lista de Mobiliario de Centro de Desarrollo Infantil

UNIDAD DE COMUNICACIÓN MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-UC-1-2-04-003	DISCO DURO.- SEAGATE 1000 GB 720 RPM.	1	0	-1	Pendiente
HERRAMIENTAS	USB.- San Disk de 4 GB	2	0	-2	Pendiente Descargo
HERRAMIENTAS	USB.- kingston de 16 GB, 2.0	1	0	-1	Pendiente Descargo

SALA DE REUNIONES DE CMPV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PPCV-1-3-01-036	ROTAFOLIO.-	1	0	-1	En Filarmonica Municipal 2do. Nivel

SALA DE REUNIONES DE CMPV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-PPCV-1-3-04-005	COMPUTADORA PORTÁTIL.- LICENCIA MICROSOFT OFFICE PROFESSIONAL PLUS 2013	1	0	-1	En Proceso de Reposición por Extravió

OFICINA DE COORDINADOR USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMFV-1-3-02-001	AIRE.- Acondicionado de 18,000 BTU	1	0	-1	Pendiente

ACADEMIA MICROSOFT USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMFV-1-3-01-008/015	MUEBLES.- Para computadoras	8	7	-1	Pendiente uno
9408-CMFV-1-3-01-016/023	SILLAS EJECUTIVAS.- Para el Centro de computo de Academia Microsoft	8	7	-1	Pendiente una
9408-CMFV-1-3-04-003/010	COMPUTADORAS.- De escritorio para Academia Microsoft	8	7	-1	Pendiente una
	Aire Acondicionado Ever Well 24000btu (aprox)	0	1	1	peniente de cargar al inventario
	Switch ZYXEL 24 Puertos GbE	0	1	1	peniente de cargar al inventario

INSTALACIONES ELÉCTRICAS RESIDENCIALES USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	BARRAS CUPER.- DE 60 CM	0	5	5	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	BARRAS CUPER.- DE 3 MTS.	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	CAJAS TERMICAS.- Grandes	0	5	5	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	TUBO GALVANIZADO.- De 4 Pulgadas	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

COCINA INTERNACIONAL USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMFV-1-3-01-054/058	MESAS.- De metal (1 X 2 metros)	5	3	-2	Pendiente 2
9408-CMFV-1-3-02-002/006	COCINAS.- De gas o eléctricas de 4 quemadores, con horno	5	2	-3	Pendiente 3
HERRAMIENTA	TABLAS.- Grande de cocina (plástica)	5	4	-1	Pendiente 1
HERRAMIENTA	PYREX.- Mediano, hondos	5	0	-5	Pendiente
HERRAMIENTA	HACHAS.- De acero	5	3	-2	Pendiente 2
HERRAMIENTA	JUEGOS.- De cacerolas (grande, mediana y pequeña) de teflon	5	4	-1	Pendiente 1

HERRAMIENTA	JUEGOS.- De cuchillos de cocina, metálicos (grande, mediano y pequeño)	5	4	-1	Pendiente 1
HERRAMIENTA	MOLDES.- Para gelatina plasticos	20	0	-20	Pendiente
HERRAMIENTA	PIEDRA.- Para afilar cuchillos	1	0	-1	Pendiente
	ESTANTE	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	LAVATRASTO	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	RELOJ	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE AIRE ACONDICIONADO USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMFV-1-3-01-079/083	BANCOS.- De trabajo, minimo de 1 metro de altura por 1.2 metro de ancho y largo	5	0	-5	Pendiente
9408-CMFV-1-3-02-019	ADAPTADOR.- Para nitrógeno con manómetro y reguladora	1	0	-1	Pendiente
9408-CMFV-1-3-02-022/024	UNIDADES.- De aire acondicionado tipo ventana de 12, 18, 36 Mil BTU	3	2	-1	Pendiente 1
9408-CMFV-1-3-02-027/028	JUEGOS.- Kit para oxiacetilénica (mangueras, boquilla, pistola, etc)	2	0	-2	Pendiente
9408-CMFV-1-3-02-031/032	COMPRESORES.- De aire acondicionado de 9, 18, 36, Mil BTU	2	0	-2	Pendiente
9408-CMFV-1-3-02-033/034	MOTORES DE VENTILACION.- Para evaporador mini Split de 1/4,1/12 de hp	2	0	-2	Pendiente
9408-CMFV-1-3-04-012	USB.- De internet inalámbrico de 6 yg	1	0	-1	Pendiente
9408-CMFV-1-3-04-013	COMPUTADORA.- De escritorio o portatil	1	0	-1	Pendiente
9408-CMFV-1-3-07-021/022	JUEGOS.- De manómetros para alta y baja presipon, para refrigeración y aire acondicionado	2	0	-2	Pendiente
HERRAMIENTA	JUEGOS.- De expansores de golpe	5	0	-5	Pendiente
HERRAMIENTA	PINZAS.- Selladoras	5	0	-5	Pendiente
	CILINDROS.- Pequeños de Oxigeno Industrial	0	2	2	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	GAFAS.- Para Soldadura	0	10	10	Pendiente Cargar a Activo Fijo

ORIENTADOR TURISTICO LOCAL USAID CMFV

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-CMFV-1-3-07-041/045	UNIDADES.- De Binoculares	5	0	-5	Pendiente

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PS-1-2-04-010	IMPRESORA.- INKJET CANNON PIXMA IP2700, Serie HPXE70326	1	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-02-002	AIRE ACONDICIONADO.- Marca "innovair", Tipo mini-split, de 24,000 BTU, Condensadora # H24C2MR63/220/1; Manejadora # EV24C2DB6//220/1	1	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-01-193/252	PUPITRES.- Unipersonales	19	Pendiente Traslado
9408-PM-1-2-01-335/361/364	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA COLOR ROJO CON BRAZOS	3	Pendiente Traslado

PARQUE DE LA FAMILIA MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
	ESCALERA.- Tipo A # 8	0	1	1	Pendiente Cargar a Activo Fijo

MOBILIARIO ENCONTRADO DE OTRAS UNIDADES

CODIGO	CONCEPTO	N.	Observaciones
9408-PM-1-2-01-085	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA COLOR ROJO CON BRAZOS	1	Pendiente Traslado
9408-PS-1-2-01-124/137/145	SILLAS PLASTICAS.- MARCA MEGA COLOR ROJO CON BRAZOS	1	Pendiente Traslado

ORQUESTA FILARMÓNICA MUNICIPAL

Código de inventario	Nombre del Bien	Cantidad según inventario	Cantidad física encontrada	Diferencia	Observaciones
9408-OFM-1-3-01-002/041	ATRILES.-	40	39	-1	Pendiente 1
9408-OFM-1-3-01-048/049	PIZARRAS.- Blancas de 2.44 X 1.20 Mts	2	0	-2	Pendiente
9408-OFM-1-3-01-053/102	SILLAS.- Plásticas negras sin brazos	50	49	-1	Pendiente 1
9408-OFM-1-3-01-103/104	BANCOS.- Taburetes, altos para Director de Orquesta	2	0	-2	Pendiente
9408-OFM-1-3-04-001	SISTEMA DE SONIDO.-	1	0	-1	Pendiente
9408-OFM-1-3-02-045	PLATOS CHOCADOS.- De 14" tipo Zildjian	1	0	-1	Pendiente
9408-OFM-1-3-02-052	FOTOCOPIADORA.- Multifuncional	1	0	-1	Pendiente
9408-OFM-1-3-02-	RADIOGRABADORA.-	1	0	-1	Pendiente

053					
	GUITARRAS.- Marcas Sevilla (con estuche)	0	6	6	Pendiente Cargar a Activo Fijo
	SILLAS.- Plásticas negras sin brazos	0	40	40	Pendiente Cargar a Activo Fijo

CRITERIO

La Norma Técnica de Control Interno Específica establece en le Art. 3.- El sistema de control interno tiene como finalidad coadyuvar con la institución en el cumplimiento de los siguientes objetivos:

b-) Obtener confiabilidad y oportunidad de la información.

El Art. 35. Menciona - Las actividades de control interno estarán orientadas al cumplimiento de los objetivos institucionales relacionados con las operaciones, información financiera y cumplimiento, entre las cuales podemos mencionar.

El numeral

4- Controles físicos de toda clase de inventarios o arqueos de bienes municipales.

Art. 38.- El Concejo Municipal, Gerente general y jefaturas, establecerán por medio del Instructivo de Bienes Muebles e Inmuebles, claramente las políticas y procedimientos para proteger y conservar los activos institucionales.

Las políticas y procedimientos establecerán claramente quién será el responsable de la asignación y salvaguarda de estos, estando debidamente registrados y que permitan la verificación eficiente de las existencias y su frecuencia.

El Instructivo de Propiedad, Planta y Equipo de la Municipalidad de La Unión N° **2.1 Control de Inventario** “Para una mejor custodia y administración de los bienes de la alcaldía se llevará un control de inventario de la Propiedad, Planta y Equipo a nivel del municipio, el cual estará a cargo del Departamento

de Contabilidad y deberá ser verificado por la Auditoría Interna, mediante un sistema diseñado a la medida de activo fijo.”

Inciso 4° “Existen también bienes duraderos, los cuales se considerarán inventariables y serán todos aquellos bienes que tengan una duración mayor a seis meses hasta dos años y cuyo valor deberá ser menor de \$599.00y mayor a \$20.00se registrarán en el gasto corriente, y de igual manera se llevará un control administrativo o extra contable que será también asignado a cada uno de los encargados, jefes de unidad, sección o departamento y/o personal que utilice dicho equipo. Con respecto a los bienes no duraderos se considerarán como gasto y no serán incluidos al control de inventario todos aquellos cuyo valor no exceda de \$19.99”

El mismo instructivo en el N° 4.1 Baja o Descarga de Bienes, **4.1 Baja o Descarga de Bienes.**- Cuando el responsable de un bien mueble considere que éste ya no es utilizable y no es posible su reparación, tramitará la autorización de la baja o descarga ante el Gerente administrativo o Concejo Municipal, comunicando oportunamente el resultado de dicha gestión al Departamento de Contabilidad, solicitando el descargo correspondiente en el control de inventario y en los registros contables, cuando aplique.

En caso de determinarse que el estado del bien es inservible, deberá solicitar ante las mismas instancias el retiro de todos aquellos bienes que han perdido la posibilidad de ser utilizados en la entidad debido a las siguientes circunstancias: obsolescencia, desgaste, deterioro, pérdida, destrucción, mantenimiento, reparaciones onerosas y reposición. Debiendo anexar el informe de un experto o técnico sobre el estado del bien a descargar.

CAUSA

- No se ha realizado el procedimiento específicos para el traslado de bienes muebles de la municipalidad entre unidades de la Alcaldía.
- Existe mobiliario en las unidades que deben ser retirados por deterioro

- No se reporta el mobiliario que se retira de las unidades como inservible

EFECTO

- Diferencias en la constatación física del inventario.
- Observaciones de entes fiscalizadores externos.

COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACION

No se recibieron comentarios de los hallazgos encontrados

GRADO DE CUMPLIMIENTO

Incumplida

5- RECOMENDACIÓN

Se recomienda al Gerente General reiterar instrucciones a las áreas de la Alcaldía Municipal observadas para que subsanen las deficiencias encontradas y que al momento de realizar un traslado de mobiliario y/o equipo de oficina entre las distintas unidades de la Alcaldía, se informe al Departamento de Contabilidad para hacer los cambios respectivos en el sistema de inventarios, para evitar diferencias en la constatación física de los bienes muebles Municipales; así como el registro correspondiente de los nuevos bienes en el inventario de activos fijos municipales. Es importante que los encargados de cada unidad verifiquen la correcta codificación de los activos fijos para contar con una identificación efectiva de los mismos. Al igual que se debe retirar el mobiliario que se encuentra en mal estado en las distintas unidades de la Alcaldía

6- SEGUIMIENTOS A RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES.

En informe de Examen especial a los Activos fijos muebles e inmuebles de la Municipalidad emitido en noviembre 2015, existían las deficiencias:

Contar Con Un Control Efectivo Del Mobiliario Y Equipo De La Alcaldía Municipal Evita Diferencias En El Inventario Físico De Los Mismos.

□La Existencia De Un Control Efectivo De Los Bienes Inmuebles De La Municipalidad Garantiza El Reflejar Información Actualizada.

La cuales siguen ocurriendo de parte de las unidades encargadas de custodiar e informar sobre los cambios a la unidad de contabilidad.

7- CONCLUSION

De acuerdo a los resultados obtenidos de la Auditoría practicada a los bienes muebles de la municipalidad, concluimos que las diferentes unidades deben ser más diligente en los controles de con respecto a los movimientos por las diferentes causas del mobiliario y equipo.

8- PARRAFO ACLARATORIO

La Auditoria Especial a los Activos Fijos se enmarco a evaluar el control y ubicación de los bienes muebles de la municipalidad, y la situación en que estos se encuentran, es necesario mencionar que esta auditoria no se encontraba contemplada en nuestro plan de trabajo de 2016, y se revisó el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2016.

La Unión 09 de enero 2017

DIOS UNION LIBERTAD

CRISTHIAN MISAEL ESCOBAR BONILLA
AUDITOR INTERNO