

INFORME ÁREA DE BIENES CONSEJO DE PROTECCIÓN DE DERECHOS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO.			
Unidad Custodio:	Comunicación Social		
Custodio Final:	Espec. Christian		
	Marcelo Carrera Álava		
Bien:	Micrófono ADU-ATW-701-H		
Código del Bien Institucional:	CO.CS. 200.05.017	Valor:	\$ 240.00
Lugar y Fecha:	Quito, 30 de octubre de 2023		

1. MARCO LEGAL:

Reglamento General Sustitutivo para la Administración, Utilización, Manejo y Control de los Bienes e Inventarios del Sector Público

El Acuerdo N.º 067-CG-2018 de la Contraloría General del Estado establece el Reglamento General para la Administración, Utilización, Manejo y Control de los Bienes y Existencias del Sector Público, en cuanto a constataciones establece lo siguiente:

“(...) Art. 54. Procedencia. - En cada área de las entidades u organismos comprendidos en el artículo 1 del presente Reglamento se efectuará la constatación física de los bienes e inventarios, por lo menos una vez al año, en el tercer trimestre de cada ejercicio fiscal, con el fin de:

Confirmar su ubicación, localización, existencia real y la nómina de los responsables de su tenencia y conservación;

Verificar el estado de los bienes (bueno, regular, malo); y,

Establecer los bienes que están en uso o cuales se han dejado de usar.

Los resultados de la constatación física serán enviados a la Unidad Administrativa para fines de consolidación.

Capítulo X

BAJA

Art. 143.- Procedencia. - Los bienes que dejen de existir físicamente por alguna de las siguientes causas: robo, hurto, abigeato, caso fortuito o fuerza mayor, se podrán excluir de los registros institucionales.

Art. 144.- Reposición, restitución del valor o reemplazo del bien. - Los bienes de propiedad de las entidades u organismos comprendidos en el artículo 1 del presente Reglamento, deberán ser restituidos o reemplazados por otros bienes nuevos de similares o mejores características, por parte de los Usuarios Finales o Custodios Administrativos, en los siguientes casos:

a) Cuando los bienes hubieren sufrido daños parciales o totales producto de la negligencia o mal uso comprobados y quedaren inutilizados.

b) Cuando los bienes no hubieren sido presentados por el Usuario Final o Custodio Administrativo, al momento de la constatación física.

c) Cuando los bienes no hubieren sido entregados en el momento de la entrega recepción por cambio de Usuario Final, Custodio Administrativo o Cesación de Funciones de alguno de aquellos.

d) Cuando hubiese negativa de la Aseguradora por el reclamo presentado, una vez comprobada legalmente la negligencia en el manejo del bien por parte del Usuario Final.

La reposición del bien se podrá llevar a cabo, en dinero, al precio actual de mercado, o con un bien nuevo de similares o superiores características al bien desaparecido, destruido o inutilizado, previa autorización del titular de la Unidad Administrativa.

En aquellos casos que los bienes fueran sustraídos de la entidad u organismo y hubieren estado protegidos por un contrato de seguros, el valor del deducible que se entregará a la compañía aseguradora y lo que se necesitare para cubrir el costo de reposición respectivo, se cargará al presupuesto vigente de la entidad; y, en el caso de que los bienes fuesen robados o hurtados en el poder de los Usuarios Finales, el deducible y los otros valores que se desprendan del hecho serán imputados al respectivo Usuario Final, montos que le serán restituidos si judicialmente se ha comprobado la existencia de la infracción (robo o hurto), sin que el Usuario Final tenga responsabilidad penal por tales ilícitos, conforme lo previsto en el artículo 148 de este Reglamento.

El bien entregado por la aseguradora o por el Usuario Final se lo registrará como bien institucional según corresponda.

En ningún caso la entidad u organismo obtendrá doble reposición por parte de la compañía aseguradora y del Usuario Final o Custodio Administrativo, se preferirá la indemnización de la aseguradora.

La baja del bien se realizará inmediatamente una vez restituido el bien sea por parte de la Aseguradora o por parte del Usuario Final, de conformidad con la normativa de este Reglamento y de contabilidad gubernamental expedidas por el órgano rector de las finanzas públicas.

Capítulo III

DISPOSICIONES COMUNES PARA TODOS LOS BIENES E INVENTARIOS

Sección I

ACTOS DE ADMINISTRACIÓN DE LOS BIENES E INVENTARIOS

Art. 49.- **Daño, pérdida o destrucción de bienes e inventarios.**- La máxima autoridad, o su delegado sustentado en los respectivos informes técnicos y demás documentos administrativos y/o judiciales, dispondrá la reposición de bienes nuevos de similares o

superiores características; o, el pago al valor actual de mercado, al Usuario Final; terceros que de cualquier manera tengan acceso al bien cuando realicen acciones de mantenimiento o reparación por requerimiento de la institución; o, a la persona causante de la afectación al bien siempre y cuando se compruebe su identidad.

Si sobre la base del informe técnico y demás documentos administrativos señalados en el inciso anterior se desprende que el bien ha sufrido daños que no afecten el normal funcionamiento, estando en posesión del Usuario Final, será responsabilidad del mismo:

- a) Cubrir los valores que se desprendan por la reparación o restitución del bien afectado.*
- b) Efectuar personalmente las gestiones necesarias para obtener del o los terceros que hayan afectado al bien, la reparación o restitución parcial del mismo.*
- c) Gestionar con la Unidad Administrativa de Bienes e Inventarios el mantenimiento o reparación a través de terceros que hayan sido contratados por la Institución para efectuar tales labores, en cuyo caso cubrirá los valores resultantes de la reparación o mantenimiento por el daño ocasionado al bien.*

La Unidad de Administración de Bienes e Inventarios gestionará con las unidades pertinentes, a fin de realizar la verificación y recepción del bien a conformidad.

Sin perjuicio de lo dispuesto en las letras a), b) y c) de este artículo, será responsabilidad de los Usuarios Finales el cuidado, buen uso, custodia y conservación de los bienes e inventarios asignados, así como cualquier afectación que recaiga sobre aquellos.

En los casos de pérdida o desaparición de los bienes por hurto, robo, abigeato, fuerza mayor o caso fortuito se estará a lo previsto en los artículos 146 y 150 de este Reglamento, según corresponda.

2. ANTECEDENTES:

- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-UACP-2022-0025-M de 31 de marzo de 2022, la Analista Administrativo y Compras Públicas 4 de la época remitió el Informe Constatación de Bienes 2022;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0083-M de 07 de abril de 2022, la Secretaria Ejecutiva (E) de la época, indico lo siguiente: "(...) NOTIFICAR AL LCDO. CHRISTIAN CARRERA: Con la reposición de 1 MICROFONO ADU-ATW-701-H; bien que debe ser nuevo de similares o superiores características; o, el pago al valor actual de mercado; del bien calificado como faltante que se encuentran sujetos a su responsabilidad
- DISPONER. - A la Analista Administrativa y de Contratación Pública 4 coordine las acciones necesarias con el fin de salvaguardar el patrimonio institucional; para el efecto brindara la información necesaria al notificado para la reposición y de ser el caso proceda con los ingresos que hubiera a lugar como efecto del ejercicio del Reglamento de Administración y Control de Bienes del Sector Público.

- Finalmente, bajo el ejercicio del debido proceso el Notificado podrá presentar documentación que estime pertinente para el descargo que corresponda, dejando sentado que lo que llegará a presentar será sujeto de análisis de las Direcciones Administrativa Financiera y Jurídica del Consejo de Protección de Derechos.”;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-UACP-2022-0033-M de 07 de abril de 2022, la Analista Administrativo y Compras Públicas 4 de la época, hace referencia al bien faltante a cargo del Sr. Christian Marcelo Carrera Álava Analista de Comunicación Social 5 de conformidad con la constatación física del año fiscal 2022, indicando el siguiente detalle:

• DETALLE	• DESCRIPCIÓN DEL BIEN	• VALOR
• MICROFONO ADU-ATW-701-H	• ADU-ATW-701-H	• 240,00

- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0099-M de 25 de abril de 2022, la Secretaria Ejecutiva (E) de la época, solicitó que se proceda a crear las respectivas cuentas por cobrar a los custodios de los bienes institucionales faltantes, así como de indicar a los servidores y trabajadores con el número de cuenta institucional donde deberán depositar los valores de dichos bienes;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-CP-2022-0104-M de 28 de abril de 2022, la Analista de Contabilidad y Presupuesto de la época, concluyó lo siguiente: “(...) Se encuentran registradas en la Contabilidad las Cuentas por Cobrar a los Servidores Custodios de los Bienes Faltantes, procedentes de la Toma Física de Bienes año fiscal 2021, dando cumplimiento al requerimiento dispuesto por la Secretaria Ejecutiva Encargada (...)”;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-T-2022-0045-M de 29 de abril de 2022, el Analista de Tesorería 4, notificó al servidor Sr. Christian Marcelo Carrera Álava Analista de Comunicación Social 5 la cuenta por cobrar sobre el bien faltante bajo su custodia;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-2022-0311-M de 29 de abril de 2022, el Director Administrativo Financiero de la época, solicita al Analista de Tesorería 4 se realice las gestiones pertinentes para proceder con lo solicitado por la Secretaria Ejecutiva de la época en el memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0099-M de 25 de abril de 2022;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0189-M de 23 de septiembre de 2022, la Secretaria Ejecutiva (E) de la época, realizó la primera insistencia de pago de la cuenta por cobrar al Espc. Christian Marcelo Carrera Álava Analista de Comunicación Social 5, como custodio del bien faltante en el inventario institucional;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-CS-2022-0149-M de 23 de septiembre de 2022, el Espc. Christian Marcelo Carrera Álava ANALISTA DE COMUNICACIÓN SOCIAL 5 indicó lo siguiente: “Ante esto, reconozco que de mi parte existió un mal procedimiento al no hacer constar lo dicho por escrito, lo cual me hace ahora responsable de este faltante. Por este motivo y en apego a mi trayectoria dentro de la institución, asumo esta

responsabilidad para efectuar el pago antes mencionado. (...). Pero al ser una cantidad alta de dinero y al no contar con la misma, solicito, se analice la posibilidad de hacerme un convenio de pago (...).”;

- En base a lo solicitado por el servidor Espc. Christian Marcelo Carrera Álava ANALISTA DE COMUNICACIÓN SOCIAL 5 en el memorando descrito en el numeral que antecede, el Analista de Tesorería 4 Lcdo. CPA Francisco Valencia, procedió a elaborar el respectivo análisis sobre los ingresos y descuentos del servidor para proceder con el respectivo acuerdo de pago en virtud de su capacidad de endeudamiento, el cual es remitido mediante memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-2022-0844-M de 13 de octubre de 2022;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0214-M de 01 de noviembre de 2022, la Secretaria Ejecutiva (E) de la época, remitió al servidor Espc. Christian Marcelo Carrera Álava Analista de Comunicación Social 5 la propuesta de fórmula de pago del valor del bien faltante bajo su custodia;
- Mediante memorando Nro. CPD-DMQ-CS-2022-0167-M de 02 de noviembre de 2022, el Espc. Christian Marcelo Carrera Álava ANALISTA DE COMUNICACIÓN SOCIAL 5, indicó lo siguiente: “(...) En apego a este antecedente, manifiesto mi conformidad respecto al mecanismo de pago, cuotas y plazo figado. Por tanto, autorizo a quien corresponda realizar el respectivo descuento de mi remuneración mensual de las cantidades establecidas, en los plazos fijados en tabla antes expuesta.”;
- Con fecha 22 de noviembre de 2022 se suscribe el Acuerdo de Pago celebrado, por una parte, el CONSEJO DE PROTECCIÓN DE DERECHOS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO, legalmente representada por su Secretaria Ejecutiva (E) de la época y, por otra parte, el Espc. Christian Marcelo Carrera Álava ANALISTA DE COMUNICACIÓN SOCIAL 5, con cédula de ciudadanía No. 171495201-5, mediante lo cual aprueban y acuerdan con el presente instrumento de pago;
- Mediante Memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-CP-2023-0193-M, suscrito el 08 de septiembre de 2023, la ANALISTA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO, indica lo siguiente: “(...) Por lo expuesto y luego de verificada la cuenta contable N° 112.50.07 CXC CHRISTIAN CARRERA FALTANTES EN INVENTARIO, me permito informar que el saldo contable a la fecha 31 de agosto de 2023 es de USD \$ 0,00; por lo evidenciado se ha cancelado el valor total de la cuenta por cobrar generada por el faltante en inventarios, los descuentos realizados fueron autorizados por el funcionario en el rol de pagos mensual como se estableció en el memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0214-M de 01 de noviembre de 2022”;
- Mediante sumilla inserta al Memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-CP-2023-0193-M, suscrito el 08 de septiembre de 2023, la Mgs. Diana Paola Tapia Medina, Directora Administrativa Financiera, indica lo siguiente: “ Estimado Daniel, analizar la información remitida en el presente trámite y desarrollar el proceso conforme normativa legal vigente.”;

3. VERIFICACIÓN DEL BIEN

Se evidencia el registro del bien institucional en el Sistema Financiero Gubwin y matriz Constatación Bienes 2022, Conciliación 2021.

- **Código Institucional:** CO.CS. 200.05.017
- **Bien:** Micrófono
- **Características:** "Modelo: ADU-ATW-701-H, Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER"

Sistema Financiero GUBWIN

CONSEJO DE PROTECCION DE DERECHOS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO SISTEMA FINANCIERO GUBWIN

BIENES DE LA INSTITUCIÓN

Código: CO

Bienes

Tipo: 04 MAQUINARIA Y EQUIPOS Grupo: 0044 Micrófono

Responsable: 0004 Christian Marcelo Carrera Alava

Sección: 0022 Bodega Comunicación Social

Sbye:

Fuente financiera:

Código: CO.SC.200.05.017 # Items: 1.00 Donado:

Nombre: Micrófono

Modelo: ADU-ATW-701-H
Freq: 541-567 MHz

Observación: faltante (SE EFECTUA CONVENIO DE PAGO).

Proveedor: Factura #:

Carac.Principal: Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER

Marca: audio technica Modelo: UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER

Serie: 07382067 Color:

Fecha compra: 2009/10/14 Precio compra: 240.00 Depreciación: 0.00

Fecha registro: 2023/05/01 Precio registro: 240.00

Valor Residual: 24.00 Vida útil: 10 Estado: B

Ultima Fecha: 2023/05/01 Precio: 240.00 Depreciación: 0.00 V, Residual: 24.00

Garantía:

Ingreso bodega: Comp Contable/Cur: Fecha Salida: Salida:

Aceptar

Matriz Constatación Bienes 2022

Nro.	Codificación	Descripción del Grupo	Bien	Detalle de los bienes	Fecha de compra	Valor	Custodio	Estado Actual	Ubicación	Observaciones
44	CO.CS.	200.05.017	Micrófono	Modelo: ADU-ATW-701-H Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER	14/10/2009	\$ 240.00	Christian Carrera	Buen Estado		FALTANTE

Conciliación 2021

30	200.05.015	Stand para Micrófono	21/12/2005	18.00	Buen Estado														
31	200.05.016	Stand para Micrófono		18.00	Buen Estado														
32	200.05.017	Micrófono ADU-ATW-701-H			Buen Estado														
33	200.05.019	Micrófono		465.69	Buen Estado	10%	10	465.69	12.00	3.49	41.91	125.74	339.95	27.00%	200				
34	200.05.020	Micrófono		465.69	Buen Estado	10%	10	465.69	12.00	3.49	41.91	125.74	339.95	27.00%	200				

4.- VERIFICACIÓN CUENTA CONTABLE BIEN INSTITUCIONAL.

Una vez que mediante Memorando Nro. CPD-DMQ-DAF-CP-2023-0193-M, suscrito el 08 de septiembre de 2023, la Analista de Contabilidad y Presupuesto, indica lo siguiente: "(...) Por lo expuesto y luego de verificada la cuenta contable N° 112.50.07 CXC CHRISTIAN CARRERA FALTANTES EN INVENTARIO, me permito informar que el saldo contable a la fecha 31 de agosto de 2023 es de USD \$ 0,00; por lo evidenciado se ha cancelado el valor total de la cuenta por cobrar generada por el faltante en inventarios, los descuentos realizados fueron autorizados por el funcionario en el rol de pagos mensual como se estableció en el memorando Nro. CPD-DMQ-SE-2022-0214-M de 01 de noviembre de 2022", de lo que antecede se procede a realizar la baja del bien institucional de los inventarios y del Sistema Financiero Gubwin.

5.- CONCLUSIÓN

5.1 Baja del Bien Institucional de los Inventarios y Sistema Financiero Gubwin.

Una vez analizada la información y documentación de soporte, como responsable del Bienes del Consejo de Protección de Derechos del Distrito Metropolitano de Quito, se procede a dar de baja el Bien Institucional de los Inventarios y Sistema Financiero Gubwin de conformidad al siguiente detalle:

- **Código Institucional:** CO.CS. 200.05.017
- **Bien:** Micrófono
- **Características:** Modelo: ADU-ATW-701-H, Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER.

Nro.	Codificación	Descripción del Grupo	Bien	Detalle de los bienes	Fecha de compra	Valor	Custodio	Estado Actual	Ubicación	Observaciones
44	CO.CS.	200.05.017	Micrófono	Modelo: ADU-ATW-701-H Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER	14/10/2009	\$ 240,00	Christian Carrera	Buen Estado		FALTANTE

Nro.	Codificación	Descripción del Grupo	Bien	Detalle de los bienes	Fecha de compra	Valor	Custodio	Estado Actual	Ubicación	Observaciones
44	CO.CS.	200.05.017	Micrófono	Modelo: ADU-ATW-701-H Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER	14/10/2009	\$ 240,00	Christian Carrera	Buen Estado		Una vez cancelado el valor total de la cuenta por cobrar se da de baja del inventario de bienes institucionales.

Sistema Financiero Gubwin

CONSEJO DE PROTECCION DE DERECHOS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO SISTEMA FINANCIERO GUBWIN

MODULO DE CONTROL DE BIENES

Generales

Tipos de Bienes

Activos Fijos

Depreciación

Avalúo Técnico

Ingreso Bodega

Cambio Custodio

Reportes

SALIDAS

BAJAS

CONSUMO

DONACIONES

DEVOLUCIONES

TRANSFERENCIA GRATUITA

Salir X

Autor: Ing. Miguel Vásquez

CONSEJO DE PROTECCION DE DERECHOS
DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

2023

CONSEJO DE PROTECCION DE DERECHOS DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO SISTEMA FINANCIERO GUBWIN

[illegible]

[illegible][illegible]

BAJA DE BIENES

Tipo:

Código:

Fecha:

Descripción:

Bien Institucional: Micrófono Código Institucional: CO.CS. 200.05.017 Modelo: ADU-ATW-701-H, Freq: 541-567 MHz DC IN: 12v - 500mA FCC ID: JFZR700 IC: 1752B-ATW700 S/No: 07382067 Marca: audio technica /UHF SYNTHESIZED/DIVERSITY RECERVER.

Luego de verificada la cuenta contable N° 112.50.07 CXC CHRISTIAN CARRERA FALTANTES EN INVENTARIO, me permito informar que el saldo contable a la fecha 31 de agosto de 2023 es de USD \$ 0,00

Aceptar

Para constancia se adjuntan los documentos habilitantes con el fin de verificar el procedimiento administrativo efectuado.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente.

Tlgo. Cevallos Pando Edgar Daniel

Analista Administrativo y Compras Públicas 4