



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO**  
**FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD**

Trabajo de grado previo a la obtención del Título de  
LICENCIADA EN CONTABILIDAD CPA

**Trabajo de Graduación**

**CONTROL INTERNO DE INVENTARIOS Y SU INCIDENCIA EN LOS  
RECURSOS DE LA BODEGA DEL PROYECTO DE DESARROLLO DE  
AGUAS SUBTERRÁNEAS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO  
DESCENTRALIZADO DE LA PROVINCIA DE CHIMBORAZO AÑO 2014.**

**Autora: LILIA FANNY PUETATE CLAVIJO**

**Tutora: Msg. KZANDRA GISELLY VÉLEZ HIDALGO**

**Riobamba - Ecuador**

**2016**

## **INFORME DEL TUTOR**

En mi calidad de Tutora, y luego de haber revisado el desarrollo de la investigación elaborado por la señora Lilia Fanny Puetate Clavijo, tengo a bien informar que el trabajo indicado, cumple con los requisitos exigidos para que pueda ser expuesta al público, luego de ser evaluado por el Tribunal designado.

Riobamba, julio 11 de 2016



---

**Ms. KZANDRA GISELLY VÉLEZ HIDALGO**  
**TUTOR DE TESIS**

## CALIFICACIÓN DEL TRABAJO ESCRITO DE GRADO



Los miembros del Tribunal de Graduación del proyecto de investigación de título CONTROL INTERNO DE INVENTARIOS Y SU INCIDENCIA EN LOS RECURSOS DE LA BODEGA DEL PROYECTO DE DESARROLLO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PROVINCIA DE CHIMBORAZO AÑO 2014, presentado por: Lilia Fanny Puetate Clavijo y dirigida por: la Mgs. Kzandra Vélez.

Una vez presentada la defensa oral y revisado el informe final del proyecto de investigación con fines de graduación escrito en la cual se ha constatado el cumplimiento de las observaciones realizadas, remite la presente para uso y custodia en la biblioteca de la Facultad de Ciencias Políticas y Administrativas de la UNACH.

Para constancia de lo expuesto firman:

**Ms. Marco Moreno**

**Presidente del Tribunal**

**Ms. Gema Paula**

**Miembro del Tribunal**

**Ms. Kzandra Vélez**

**Miembro del Tribunal**

## AUTORÍA DE INVESTIGACIÓN

“La responsabilidad del contenido de este Proyecto de Graduación, nos corresponde exclusivamente a: Lilia Fanny Puetate Clavijo CI.150020874-7 siendo la Magister. Kzandra Vélez directora del presente trabajo y el patrimonio intelectual de la misma a la Universidad Nacional de Chimborazo.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lilia Fanny Puetate Clavijo', is enclosed within a circular stamp. The signature is stylized and somewhat cursive.

Lilia Fanny Puetate Clavijo  
CI.150020874-7

## AGRADECIMIENTO

El fruto de este esfuerzo se lo agradezco a en primer lugar a Dios, por bendecirme, abrirme las puertas de la sabiduría y el conocimiento para llegar hasta el final de esta meta propuesta.

A la **UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO** por darme la oportunidad de estudiar y poder alcanzar este objetivo.

A mi Directora de tesis, Ms. Kzandra Giselly Vélez Hidalgo y mis sinceros agradecimientos a toda la docencia, quienes me impartieron sus conocimientos en cada una de sus asignaturas, gracias a su paciencia y enseñanza fueron una herramienta fundamental para que yo pueda realizarme como profesional.

A mis compañeras y compañeros que me llevo gratos recuerdos por haber compartido buenos momentos.

Son muchas las personas que han formado parte en mi carrera universitaria y que hemos llegado a culminar este reto, ahora ya como profesionales, a las cuales les agradezco su apoyo y su amistad que me han brindado en este tiempo que ha transcurrido, siempre les llevare en mis recuerdos y en mi corazón, sin importar en donde estén quiero darles las gracias por formar parte de mí,

*“Se alcanza el éxito convirtiendo cada paso en una meta y cada meta en un paso  
CARLOS CORTEZ.”*

## DEDICATORIA

Este trabajo se lo dedico a mi mamacita que está en el cielo y que fue mi Ángel guardián porque aunque no está físicamente presente nunca me abandonado, quien con su ejemplo me enseñó a enfrentar las dificultades diarias que nos presenta la vida, sin desfallecer en el intento.

A mí querido esposo Wilson Oswaldo Oñate Gavidia, que ha sido un pilar fundamental en mi vida, que me brindó su amor, su cariño, su estímulo y su apoyo constante acompañándome en los momentos más difíciles de mi vida, dándome ánimos en momentos en que ya no quería continuar,

A mi hija Marielita, quien siempre apporto con sus valiosos conocimientos para guiarme en diferentes asignaturas, como profesional que es.

A mis amados hijos María, Fernando, Jhomae y Samanta quienes siempre me han dado apoyo incondicional para llegar a la meta propuesta.

A mi padre, que a la distancia me dio el valor moral y que fue muy importante para continuar en mis estudios.

A mis queridos hermanos y sobrinos, que siempre estuvieron pendientes y apoyándome para que no desmayar en la carrera que decidí seguir, Gracias muchas Gracias.

*“La dicha de la vida consiste en tener siempre algo que hacer, alguien a quien amar y alguna cosa que esperar”.*

## ÍNDICE GENERAL

PORTADA.....	i
INFORME DEL TUTOR .....	ii
CALIFICACIÓN DEL TRABAJO ESCRITO DE GRADO .....	iii
AUTORÍA DE INVESTIGACIÓN .....	iv
AGRADECIMIENTO .....	v
DEDICATORIA .....	vi
ÍNDICE GENERAL .....	vii
ÍNDICE DE TABLAS .....	xii
ÍNDICE DE GRÁFICOS.....	xiv
RESUMEN .....	xv
ABSTRACT.....	xvi
INTRODUCCIÓN .....	1
CAPÍTULO I .....	3
1 MARCO REFERENCIAL .....	3
1.1 El problema de investigación .....	3
1.2 Planteamiento del problema .....	3
1.3 Formulación del problema.....	5
1.4 Objetivos .....	5
1.4.1 General.....	5
1.4.2 Específicos .....	5
1.5 Justificación e importancia.....	5
CAPÍTULO II.....	7
2 MARCO TEÓRICO .....	7
2.1 Antecedentes .....	7
2.2 Fundamentación teórica .....	7

UNIDAD I .....	8
2.2.1 Proyectos y servicios del GAD Provincial de Chimborazo .....	8
2.2.1.1 Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (PDAS).....	10
UNIDAD II.....	11
2.2.2 Inventarios.....	11
2.2.2.1 Definición .....	11
2.2.2.2 Importancia .....	12
2.2.2.3 Tipos de inventarios.....	12
2.2.2.4 Sistemas de contabilización de inventarios .....	13
2.2.2.5 Modelos de decisión de inventarios.....	15
2.2.2.6 Inventarios de seguridad .....	16
2.2.2.7 El almacenamiento de inventarios .....	18
UNIDAD III.....	19
2.2.3 Control Interno .....	19
2.2.3.1 Definición de control interno.....	19
2.2.3.2 El control de inventarios .....	20
2.2.3.3 Las 5 S en administración y control de inventarios.....	22
2.2.3.4 Los recursos de bodega.....	23
UNIDAD IV .....	27
2.2.4 Control interno de inventarios en la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo.....	27
2.2.4.1 Los inventarios de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas .	27
2.2.4.2 Procesos y procedimientos de control de inventarios.....	33
2.2.4.3 Procedimiento de compra y entrega de materiales y repuestos .....	36
2.2.4.4 Recursos de la bodega del PDAS .....	39
2.3 Hipótesis.....	43

2.4	Variables.....	43
2.4.1	Variable independiente .....	43
2.4.2	Variable dependiente.....	43
2.5	Operacionalización de las variables .....	44
2.6	Definición de términos básicos .....	45
CAPÍTULO III.....		47
3	MARCO METODOLÓGICO .....	47
3.1	Métodos de investigación.....	47
3.2	Diseño de la investigación.....	47
3.3	Tipo de investigación .....	47
3.4	Población y muestra .....	47
3.4.1	Población.....	47
3.4.2	Muestra.....	48
3.5	Técnicas e instrumentos de recolección de datos .....	48
3.5.1	Técnicas .....	48
3.5.2	Instrumentos.....	48
3.6	Técnicas de procedimientos para el análisis.....	48
3.7	Análisis e interpretación de resultados .....	49
3.7.1	Entrevista .....	49
3.7.2	Aplicación del Control Interno bajo el método COSO.....	52
3.7.2.1	Ambiente de Control .....	52
3.7.2.2	Evaluación del Riesgo .....	55
3.7.2.3	Actividades de Control .....	57
3.7.2.4	Información y Comunicación .....	61
3.7.2.5	Supervisión .....	63
3.7.3	Encuesta .....	64

3.8	Comprobación de la hipótesis .....	85
CAPÍTULO IV .....		86
4	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....	86
4.1	Conclusiones .....	86
4.2	Recomendaciones .....	87
CAPÍTULO V .....		88
5	PROPUESTA .....	88
5.1	Título .....	88
5.2	Justificación .....	88
5.3	Antecedentes .....	88
5.4	Objetivos de la propuesta .....	90
5.4.1	Objetivo General .....	90
5.4.2	Objetivos específicos .....	90
5.5	Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo .....	90
5.5.1	Filosofía del GADPCH .....	90
5.5.1.1	Visión .....	90
5.5.1.2	Misión .....	91
5.5.2	Estructura Orgánica por Procesos .....	91
5.5.3	Principios institucionales .....	91
5.5.4	Valores institucionales .....	93
5.6	Descripción técnica de la propuesta .....	93
5.6.1	Ambiente de control .....	94
5.6.2	Evaluación del riesgo .....	95
5.6.3	Actividades de control .....	95
5.6.4	Información y comunicación .....	96
5.6.5	Supervisión .....	96

5.7 Levantamiento de los procedimientos acorde a cada proceso que se realiza en la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GADPCH .....	96
5.7.1 Procedimientos del proceso de administración .....	96
5.7.2 Entre las competencias más importantes tenemos .....	96
5.7.3 Competencias de los responsables de la Bodega .....	102
BIBLIOGRAFÍA .....	104
ANEXOS .....	107

## ÍNDICE DE TABLAS

Tabla N° 1. Beneficiarios del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas .....	11
Tabla N° 2. Objetivos de las 5S .....	23
Tabla N° 3. Inventario de herramientas .....	28
Tabla N° 4. Resumen inventario de partes y accesorios.....	28
Tabla N° 5. Resumen inventario de maquinaria y equipo .....	31
Tabla N° 6. Resumen inventario de vehículos.....	33
Tabla N° 7. Ambiente de Control .....	52
Tabla N° 8. Riesgo del Ambiente de Control .....	53
Tabla N° 9. Evaluación del Riesgo.....	55
Tabla N° 10. Riesgo de la Evaluación de Riesgos.....	56
Tabla N° 11. Actividades de Control.....	57
Tabla N° 12. Riesgo de Actividades de Control.....	58
Tabla N° 13. Información y Comunicación.....	61
Tabla N° 14. Riesgo de Información y Comunicación .....	62
Tabla N° 15. Supervisión.....	63
Tabla N° 16. Riesgo de Supervisión.....	63
Tabla N° 17. Manual de procedimientos .....	64
Tabla N° 18. Control de existencias .....	65
Tabla N° 19. Políticas definidas .....	66
Tabla N° 20. Autorización para ajustes en registros.....	67
Tabla N° 21. Autorización de compras de inventarios .....	68
Tabla N° 22. Autorización de retiro de inventarios .....	69
Tabla N° 23. Ajustes por pérdida de inventarios .....	70
Tabla N° 24. Aprobación para venta de existencias .....	71
Tabla N° 25. Venta y donaciones de existencias .....	72
Tabla N° 26. Registros de inventarios valorizados.....	73

Tabla N° 27. Comprobaciones periódicas de registros auxiliares .....	74
Tabla N° 28. Registro de existencias .....	75
Tabla N° 29. Procedimiento establecidos para faltantes.....	76
Tabla N° 30. Informes actualizados de inventarios .....	77
Tabla N° 31. Inventarios físicos e informes .....	78
Tabla N° 32. Conciliación de inventarios físicos con registros.....	79
Tabla N° 33. Toma de inventarios físicos.....	80
Tabla N° 34. Instalaciones adecuadas y medidas de seguridad.....	81
Tabla N° 35. Verificación por los encargados de bodega.....	82
Tabla N° 36. Inventarios asegurados .....	83
Tabla N° 37. Responsabilidades definidas .....	84

## ÍNDICE DE GRÁFICOS

Gráfico N° 1. Ejes y programas priorizados por el plan estratégico Minga por la vida ..	9
Gráfico N° 2. Métodos de inventario de seguridad .....	17
Gráfico N° 3. Flujograma del proceso de compra y entrega de bienes .....	38
Gráfico N° 4. Distribución de la bodega del PDAS .....	41
Gráfico N° 5. Manual de procedimientos .....	64
Gráfico N° 6. Control de existencias .....	65
Gráfico N° 7. Políticas definidas .....	66
Gráfico N° 8. Autorización para ajustes en registros.....	67
Gráfico N° 9. Autorización de compras de inventarios .....	68
Gráfico N° 10. Autorización de retiro de inventarios.....	69
Gráfico N° 11. Ajustes por pérdida de inventarios.....	70
Gráfico N° 12. Aprobación para venta de existencias.....	71
Gráfico N° 13. Venta y donaciones de existencias .....	72
Gráfico N° 14. Registros de inventarios valorizados.....	73
Gráfico N° 15. Comprobaciones periódicas de registros auxiliares .....	74
Gráfico N° 16. Registro de existencias.....	75
Gráfico N° 17. Procedimiento establecidos para faltantes .....	76
Gráfico N° 18. Informes actualizados de inventarios .....	77
Gráfico N° 19. Inventarios físicos e informes .....	78
Gráfico N° 20. Conciliación de inventarios físicos con registros.....	79
Gráfico N° 21. Toma de inventarios físicos .....	80
Gráfico N° 22. Instalaciones adecuadas y medidas de seguridad.....	81
Gráfico N° 23. Verificación por los encargados de bodega .....	82
Gráfico N° 24. Inventarios asegurados .....	83
Gráfico N° 25. Responsabilidades definidas .....	84
Gráfico N° 26. Orgánico estructural.....	91

## **RESUMEN**

La investigación cuyo título es “CONTROL INTERNO DE INVENTARIOS Y SU INCIDENCIA EN LOS RECURSOS DE LA BODEGA DEL PROYECTO DE DESARROLLO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PROVINCIA DE CHIMBORAZO AÑO 2014”, PERÍODO 2014” se realizó para determinar la relación que existe entre la aplicación del control interno y los recursos destinados para el funcionamiento de la bodega del mencionado proyecto. Su desarrollo partió del conocimiento de la problemática acaecida en la bodega, en cuanto se refiere al manejo de los bienes destinados al proyecto y que son resultado de donaciones y compras ejecutadas por el GADP Chimborazo, así como de las funciones del encargado de la custodia de estos bienes, la tecnología utilizada para la custodia digital de la información, la calidad de las instalaciones y medidas de seguridad utilizadas. Se indagó en fuentes bibliográficas para obtener conocimiento amplio de las variables de investigación, aportando con criterios personales a la información teórica contenida en libros, documentos físicos y fuentes virtuales. Se aplicó el método hipotético deductivo, estableciendo la hipótesis de investigación, cuya comprobación se alcanzó con el análisis e interpretación de la información obtenida con la aplicación de técnicas e instrumentos de recopilación de datos a los integrantes del proyecto. En función de los objetivos planteados para la investigación se elaboraron las conclusiones y recomendaciones, así como la propuesta: Sistema de control interno y administración para la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.



## ABSTRACT

The research titled "INTERNAL CONTROL OF INVENTORIES AND ITS IMPACT ON RESOURCES OF THE WAREHOUSE PROJECT DEVELOPMENT GROUNDWATER GOVERNMENT AUTONOMOUS DECENTRALIZED Chimborazo province YEAR 2014" PERIOD 2014 "was conducted to determine the relationship between the application of internal control and the resources allocated for the operation of the hold of the aforementioned project. Its development began with the knowledge of the problems occurred in the cellar, as regards the management of property for the project and are the result of donations and purchases executed by the GADP Chimborazo and functions manager custody these goods, the technology used for digital custody of information, quality of facilities and security measures used. It was investigated in literature sources for broad knowledge of research variables, providing personal criteria to theoretical information contained in books, documents physical and virtual sources. Hypothetical deductive method was applied, establishing the research hypothesis whose verification was reached with the analysis and interpretation of information obtained with the application of techniques and tools for data collection project members. Internal control system and administration for the winery Development Project Groundwater: According the objectives of the research recommendations and the proposal were developed.

Reviewed by: Msc. Geovanna Vallejo

CENTRO DE IDIOMAS  
FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS  
UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO  
COORDINACION

## INTRODUCCIÓN

El Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo – GADPCH y el Gobierno de Japón, suscribieron el convenio para la ejecución del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas con el objetivo de dotar de agua a las comunidades de los diferentes cantones de la provincia.

Para el cumplimiento del proyecto, el GADP Chimborazo asignó recursos humanos, materiales y tecnológicos para el adecuado funcionamiento de la bodega en donde se encuentran custodiados los insumos requeridos en los procesos de perforación y dotación de agua.

La investigación CONTROL INTERNO DE INVENTARIOS Y SU INCIDENCIA EN LOS RECURSOS DE LA BODEGA DEL PROYECTO DE DESARROLLO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PROVINCIA DE CHIMBORAZO AÑO 2014, se elaboró en cinco capítulos, los cuales se mencionan a continuación:

El capítulo I trata del Marco Referencial en el cual se describe el problema de investigación que sirvió para precisar los objetivos de estudio, general y específicos, y la respectiva justificación del estudio.

El capítulo II presenta el Marco Teórico, iniciando con antecedentes de investigaciones anteriores relacionadas con las variables control interno y recursos de bodega, para luego exponer los criterios de autores de libros, textos de estudio, documentos de internet, etc., referentes a estas variables. Dentro de este capítulo se incluye, además, los procedimientos utilizados en la Bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas y los recursos asignados para el cumplimiento de las actividades de recepción, custodia, resguardo y entrega de las existencias.

El capítulo III se refiere a la Metodología de investigación, en él se explica el método científico, el diseño, tipo y nivel de investigación, la población y muestra participante, las técnicas e instrumentos utilizados para recabar información sobre las variables de estudio, así como las técnicas para su interpretación. Los resultados obtenidos fueron tabularos, presentados en cuadros y gráficos estadísticos, y luego analizados e interpretados.

El capítulo IV contiene las Conclusiones y Recomendaciones, que se resumen como los resultados de la investigación se relacionan con los objetivos específicos planteados en un inicio.

El capítulo V muestra la propuesta con el título, Sistema de Control Interno y Administración para la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, cuyo propósito es proporcionar al personal encargado de la Bodega un marco de referencia sobre las actividades de control básicas para salvaguardar los bienes requeridos en el proyecto.

# CAPÍTULO I

## MARCO REFERENCIAL

### 1.1 El problema de investigación

Control interno de inventarios y su incidencia en los recursos de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo año 2014.

### 1.2 Planteamiento del problema

Los Gobiernos Autónomos Descentralizados locales tienen la responsabilidad de promover el desarrollo y productividad local, por ser las instituciones más cercanas a la población lo que les permite conocer la realidad y la problemática existente en su jurisdicción. Disponen de un presupuesto designado por el gobierno central, monto que no es suficiente para cubrir el sinnúmero de necesidades de su población, por lo que se ven motivados a buscar recursos en organismos gubernamentales y no gubernamentales.

Según lo que determina el Plan Estratégico de Ordenamiento Territorial del GAD provincial al año 2010, uno de los problemas relevantes de la provincia es el acceso a los servicios de agua potable (60%), salud (75%) y sanidad (40%) de la población. Una de las políticas prioritarias del GAD de Chimborazo es el mejoramiento de estos servicios básicos en especial del sector rural, por lo que se le asigna un presupuesto importante para su infraestructura, monto que no es suficiente para subsanar estas necesidades primordiales. (BPAS, 2004)

El Gobierno Autónomo Descentralizado de la provincia de Chimborazo, con el objetivo de subsanar la problemática descrita y en función de lo que le faculta y le permite la normativa existente, ha establecido un acuerdo de mutua cooperación con el Gobierno de Japón plasmado en el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GAD de Chimborazo en cooperación con el Pueblo de Japón, que pretende mejorar el servicio de agua en las áreas rurales a través de pozos profundos como nuevas fuentes de agua.

El Gobierno Japonés inicialmente asignó al proyecto de desarrollo “veinte millones de dólares (\$20.000.000,00) en maquinaria (perforadora y grúa), equipos (compresores), vehículos (tanquero y camionetas), repuestos y materiales y como contraparte un millón

de dólares (\$1.000.000,00) del GAD de Chimborazo y una asignación presupuestaria anual de \$400.000,00”. (AGENCIA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL JAPÓN KYOWA ENGINEERING CONSULTANTS CO. LTD., 2004)

En el año 2007, el aporte del pueblo de Japón pasó a ser administrado por el GAD de Chimborazo, previa firma de actas y acuerdos, rentándose una nave para el funcionamiento de la Bodega en las instalaciones del Mercado Mayorista de la ciudad de Riobamba, con la denominación de “Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la provincia de Chimborazo”.

El diagnóstico de la operatividad general de la bodega indica que actualmente los inventarios de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GAD de Chimborazo, se maneja mediante un inventario irreal, ocasionando que no se realice un control adecuado en el manejo de los materiales, repuestos y herramientas aquí almacenados, dificultando la determinación de los niveles óptimos de stock de cada uno de los ítems o recursos existentes. Este factor negativo en la administración de los recursos, ha incidido que sea objeto de observaciones permanentes por las autoridades competentes del GADPCH y los responsables directos del proyecto.

Además, se evidencia que en la bodega no se determina de manera exacta y oportuna los ingresos y egresos de los bienes existentes en inventario; la seguridad y el almacenamiento es deficiente, ocasionando una información financiera irreal y a destiempo. De persistir esta problemática podría ocasionar que estos implementos de trabajo se encuentren sub utilizados o no presten las garantías correspondientes para la realización óptima de los trabajos, por la falta de previsión en el mantenimiento, generando un nivel bajo de productividad, lo que con el tiempo puede ocasionar pérdidas de recursos.

Esta problemática, tanto individual como en conjunto, no permitiría que las actuales políticas administrativas, financieras y contables desemboquen en la optimización de recursos para el logro del objeto para el cual fue creada la bodega, disminuyendo el costo beneficio en la utilización de los bienes existentes. Para solucionar el problema evidenciado es necesario implementar y definir políticas, procedimientos, métodos y sistemas que regulan y reflejan en forma óptima, la información financiera y salvaguarden los recursos existentes.

### **1.3 Formulación del problema**

¿Cómo incide el control interno de inventarios en los recursos de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la provincia de Chimborazo?

### **1.4 Objetivos**

#### **1.4.1 General**

Desarrollar un sistema de Control Interno para la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GAD de la provincia de Chimborazo, para mejorar el sistema de inventarios de recursos existentes.

#### **1.4.2 Específicos**

- Diagnosticar la situación actual del sistema de inventarios de bienes de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, para establecer las deficiencias en el control de ingresos y salidas de bienes.
- Desarrollar un inventario confiable y actualizado, alineado con la normativa pública existente para establecer montos y determinar los bienes existentes.
- Realizar un sistema de control interno y de administración para evitar contingencias ante los riesgos potenciales y reales que afecten directamente al inventario de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

### **1.5 Justificación e importancia**

El Control Interno es un componente básico de la gestión administrativa-financiera de las empresas. Su objetivo principal es detectar desviaciones en las actividades desarrolladas por las personas o el estado de los recursos físicos, materiales y tecnológicos para aplicar correctivos inmediatos.

En la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, el control de los inventarios aporta a la verificación de las existencias de los materiales, repuestos e insumos utilizados en el proyecto, así como a la evaluación de las condiciones en las cuales se mantienen dentro de la bodega. Hay que recordar que en una bodega debe

contar con espacio físico suficiente para el almacenamiento de los diferentes tipos de existencias, pero también es menester cuidar que la ubicación y mantenimiento de estos materiales sea la adecuada según su tipo y rotación.

Los problemas detectados en el actual control de inventarios de la Bodega del Proyecto Desarrollo de Aguas Subterráneas sugieren la aplicación de un sistema de control eficiente que consolide la operatividad de los bienes existentes con los registros contables de modo que la información sea confiable y oportuna constituyéndose en una fuente de información idónea y de primer orden para la elaboración de los reportes financieros.

El recurso humano encargado de la administración de la bodega está capacitado para el cumplimiento de sus actividades sin embargo requiere de herramientas de control aplicables a su trabajo de manera permanente.

Para el logro de los objetivos de la investigación se requerirá de la recopilación de información confiable, la cual será proporcionada por el personal operativo del Proyecto de Desarrollo de Agua Subterránea, la misma que se procesará para determinar los aspectos relevantes del manejo y control de los bienes existentes en la bodega.

La investigación es factible realizarla por el interés de los representantes del Gobierno Autónomo Descentralizado de la provincia de Chimborazo y los personeros de la Agencia de Cooperación Internacional de Japón y sobre todo para establecer un nexo de confiabilidad entre las partes.

## **CAPÍTULO II**

### **MARCO TEÓRICO**

#### **2.1 Antecedentes**

Los inventarios de las empresas necesitan de un control interno adecuado que les permita verificar sus existencias, para determinar costos reales en su adquisición, mantenimiento y utilización y se optimicen los recursos destinados para su administración.

A continuación, se exponen algunas de las investigaciones similares a la planteada:

Quito (2013) indica: En el desarrollo de este estudio se diseña e implementa un sistema de control interno para inventarios, que está de acuerdo a la realidad y a las necesidades del Hospital de Especialidades San Juan HOSPIESAJ SA., el mismo que permitirá tener un registro eficiente de los inventarios de la empresa, para una eficiente toma de decisiones gerenciales.

#### **2.2 Fundamentación teórica**

El control interno es el conjunto de procedimientos, políticas y planes de organización los cuales tienen por objeto asegurar una eficiente, seguridad y eficacia administrativa y operativa, así como alentar y supervisar una buena gestión financiera a fin de obtener información oportuna y adecuada y producir una seguridad razonable de poder lograr metas y objetivos producidos (KOONTZ, 2010).

El renglón de inventarios es generalmente el de mayor significación dentro del activo corriente, no solo en su cuantía, sino porque de su manejo proceden las utilidades de la empresa; de ahí la importancia que tiene la implantación de un adecuado sistema de control interno para este renglón, el cual tiene las siguientes ventajas:

- Reduce altos costos financieros ocasionados por mantener cantidades excesivas de inventarios
- Reduce el riesgo de fraudes, robos o daños físicos
- Evita que dejen de realizarse ventas por falta de mercancías

- Evita o reduce pérdidas resultantes de baja de precios
- Reduce el costo de la toma del inventario físico anual. (TOVAR, 2015)

El control adecuado permite que los recursos asignados a una bodega se administren con eficiencia, convirtiéndose en una herramienta de gestión interna.

Los recursos son los elementos, capacidades y factores, tangibles e intangibles que planifican y/o disponen las organizaciones en un momento determinado para la ejecución de diferentes procesos. (BLÁSQUEZ & MONDINO, 2011)

De acuerdo a su procedencia y utilización, los recursos se clasifican en:

Recursos Tangibles:

- Físicos: Materias primas, Productos terminados.
- Financieros: Capital, reservas, derechos.

Recursos Intangibles:

- No humanos
- Tecnológicos:
- Organizativos:
- Humanos: habilidades, experiencia (NAVAS & GUERRA, 2002, págs. 186-187)

## **UNIDAD I**

### **2.2.1 Proyectos y servicios del GAD Provincial de Chimborazo**

Las instituciones públicas y privadas que comparten nuestras aspiraciones de paz, justicia y progreso para las mayorías; y a la ciudadanía esta propuesta para el desarrollo sustentable de la Provincia, construida en un proceso dinámico y colectivo. Dinámico porque creemos que el logro de mejores condiciones de vida no es un punto de llegada sino un proceso de mejora incremental; y colectivo porque es el fruto de un proceso de consulta realizada en reuniones dadas en cabeceras cantonales y parroquiales; en las

comunas, uniones, federaciones, barrios, parlamentos, etc., lugares y espacios en donde se han anhelado, forjado, vislumbrado e incubado colectivamente ideas, aspiraciones, propuesta y mandatos colectivos.

La acción del Gobierno provincial, ha estado y estará estrechamente vinculada a todos los actores de la sociedad civil, especialmente de las más representativas de la población necesitada, a sus demandas, a su fortalecimiento. Con estas ideas en el horizonte asumiremos responsable y colectivamente, con entereza y paciencia la concreción de resultados que mejoren las condiciones de vida de nuestra gente. Debe quedar claro que la formulación de esta propuesta de desarrollo provincial, será siempre en proceso de construcción y mejoramiento por parte de personas e instituciones que buscan el bien común.

**Gráfico N° 1. Ejes y programas priorizados por el plan estratégico Minga por la vida**



Fuente: GAD Provincial de Chimborazo  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **2.2.1.1 Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (PDAS)**

El proyecto incluye la construcción de pozos profundos e instalaciones de suministro de agua en las comunidades rurales de alta prioridad, utilizando los equipos y materiales para la obtención de aguas subterráneas en base a la evaluación de la capacidad financiera y técnica del GAD.

El proyecto se crea con la necesidad de dotar de agua a varios sectores de la provincia de Chimborazo que carecen de este recurso, y que de acuerdo a datos estadísticos existe un decrecimiento de caudal en las vertientes superficiales en un 50% desde hace 10 años. Con estos antecedentes el Gobierno de la Provincia de Chimborazo inicia contactos con el Gobierno de Japón para conseguir crédito no reembolsable que permita desarrollar un Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas en la provincia.

Una vez aprobado el trámite, llega la maquinaria el 8 de octubre del año 2005 con una inversión de 9 millones de dólares e inmediatamente se inicia el sueño de dotar agua potable a una provincia por años desatendida. El Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas busca mejorar la calidad de vida de los sectores menos atendidos en Chimborazo.

El Gobierno de la Provincia de Chimborazo invierte un total de \$ 1,208,967.50 dólares como contraparte en lo que respecta a apertura de carreteras, conformación de plataformas, instalaciones eléctricas, construcción de tanques elevados y tubería de conducción entre otras obras, el proyecto ha beneficiado a más de 35,000 habitantes.

Se han realizado hasta el momento 18 pozos profundos, de los cuales 11 proyectos fueron elaborados con técnicos chimboracenses y asistencia técnica japonesa y los 7 restantes fueron concebidos únicamente con técnicos enteramente chimboracenses, que durante los últimos años han trabajado incansablemente para satisfacer las necesidades de nuestro pueblo.

**Tabla N° 1. Beneficiarios del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas**

<b>CANTÓN</b>	<b>COMUNIDAD</b>
<b>Riobamba</b>	Licán, San Martín de Veranillo, Santa Ana de Tapi, Yaruquíes, Calpi, Punín
<b>Cumandá</b>	Buenos Aires
<b>Guamote</b>	San Juan de Samborondón, Palmira Estación, Los Galtes, Los Tipines, Laime, Tiocajas, Palmira.
<b>Guano</b>	Las Abras, Libertad La Dolorosa, Los Chingazos, Tuculpala, La Mandrena

Fuente: GAD Provincial de Chimborazo

Elaborado por: Lilia Puetate

## **UNIDAD II**

### **2.2.2 Inventarios**

#### **2.2.2.1 Definición**

El inventario según COLIN (2008) se define como “un registro documental de los bienes y demás cosas pertenecientes a una persona o comunidad, hecho con orden y precisión”.

El inventario es el conjunto de las existencias utilizadas por una organización y que se destina para la producción o venta. El inventario en el sector manufacturero se clasifica típicamente en materias primas, productos terminados, partes componentes, suministros y trabajo en proceso. En el sector servicios, el inventario se refiere generalmente a los bienes tangibles que van a venderse y a los suministros necesarios para administrar el servicio.

El objetivo básico del análisis de inventario en el sector manufacturero y en los servicios de mantenimiento de las existencias es especificar (1) cuando se deben ordenar los artículos y (2) que tan grande debe ser el pedido. (UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA, 2015)

### **2.2.2.2 Importancia**

La relevancia de los inventarios reside en el objetivo primordial de toda empresa: obtener utilidades. Al mantener un control del inventario se puede determinar la cantidad y tipo de los productos disponibles para la venta, de la materia prima e para la producción o de los bienes, materiales y suministros destinados para el cumplimiento de proyectos o entrega de un servicio.

### **2.2.2.3 Tipos de inventarios**

Los inventarios pueden tipificarse de acuerdo a dos conceptos: el tipo de productos o materiales en inventario y la frecuencia de su elaboración.

De acuerdo el tipo de productos o materiales, el inventario puede ser:

- Materias primas y partes compradas.
- Bienes parcialmente terminados, llamados: inventario en proceso.
- Inventario de bienes terminados (empresas de manufactura, comercializadoras).
- Partes de reemplazo, herramientas y consumibles.
- Bienes en tránsito a empresas o clientes.
- Bienes de la empresa (TORAL, 2013, pág. 176)

En cuanto a la frecuencia de su preparación, los inventarios pueden ser:

- Inventarios finales: se realiza cada vez que se cierra el período fiscal, normalmente el 31 de diciembre.
- Inventarios periódicos: aquel que se realiza cada determinado tiempo dentro de una empresa
- Inventarios iniciales: es aquel en el cual se registra todos los bienes de la empresa. Solo se documenta los bienes existentes en el o en los días de elaboración. Por lo general se elabora al inicio del período contable, que suele ser el 1 de enero. (TORAL, 2013, pág. 176)

#### **2.2.2.4 Sistemas de contabilización de inventarios**

Se entiende por sistema de inventario a la serie de políticas y controles que monitorean los niveles de inventario y determinan aquellos niveles que se deben mantener, el momento para su reposición y el tamaño que deben tener los pedidos.

Un sistema de inventario provee la estructura organizacional y las políticas operativas para mantener y controlar los bienes que se van a almacenar. El sistema es responsable de ordenar y recibir los bienes, de coordinar la colocación de los pedidos, y de rastrear lo que se ha ordenado, que cantidad y a quien. Además, el sistema debe hacer un seguimiento para responder a preguntas tales como: ¿el proveedor ha recibido el pedido?, ¿el pedido ha sido despachado?, ¿las fechas son correctas?, ¿existen procedimientos para hacer un nuevo pedido o devolver la mercancía indeseable? (UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA, 2015)

##### **2.2.2.4.1 Sistema de inventario periódico**

Con este método la empresa no lleva un registro continuo de su stock, en cambio, realiza el conteo de existencias al final del periodo o ejercicio y los resultados se plasman en los informes financieros. Por éste método, el costo de ventas se determina como el cambio neto entre el inventario inicial y el final.

Las principales características de este sistema son:

- Es costoso en cuanto se hace necesario paralizar la actividad de la empresa para llevar a cabo el recuento físico de la mercancía lo que implica un importante despilfarro de recursos.
- No se sabe con exactitud el volumen de existencias en cada momento y por tanto no permite llevar a cabo un seguimiento adecuado ni una correcta política de productos (mermas, roturas, rotaciones, rentabilidades, etc.) (GONZÁLEZ, 2003)

##### **2.2.2.4.2 Sistema de inventario permanente o perpetuo**

Este sistema permita que los inventarios se mantengan siempre al día, pero requiere llevar kárdex completos para el registro de entradas, salidas y saldos de inventarios

Aunque, bajo éste parámetro, no se necesitaría practicar inventarios físicos, normalmente ellos se realizan para verificar y conciliar los saldos contenidos en las tarjetas de kárdex. El ajuste por inflación de los inventarios llevados por el sistema perpetuo o permanente se aplica a los saldos iniciales de cada mes, si se emplea el método mensual de ajustes y al inventario inicial del año y a las compras si se utiliza el método anual. Parte de estos ajustes se traslada al costo de ventas, en la medida en que dichos inventarios se consuman o se vendan, teniendo en cuenta los procedimientos explicados en el capítulo tercero. (UNIVERSIDAD MANUELA BELTRÁN, 2012)

Este método permite que la empresa mantenga un registro continuo de sus existencias y los costos de los productos o mercancías que ha vendido.

Entre las principales ventajas de este sistema se encuentran:

- Permite un mejor control de los artículos y la aplicación de técnicas de productos al poseer una información en tiempo real de los niveles de inventarios, rotaciones, evolución de precios, etc. Por tanto, mejora la toma de decisiones.
- Facilita el recuento físico en el caso de que esto sea necesario para llevar a cabo una verificación del inventario.
- Permite reducir costes y ofrecer un mejor servicio a los clientes, etc. (GONZÁLEZ, 2003)

#### **2.2.2.4.3 Inventario permanente con control periódico**

Es el sistema de control más utilizado. “Consiste básicamente en llevar un control permanente de los inventarios y mediante una adecuada planificación temporal, cada cierto tiempo preferentemente cuando hay menos actividad, se lleva un contraste de los inventarios, bien por gamas o familias de productos, bien por ubicaciones”. (GONZÁLEZ, 2003)

#### **2.2.2.4.4 Métodos de valuación de inventarios**

Los principales métodos para valorar los inventarios son:

- Método FIFO o PEPS. Este método se basa en que lo primero que entra es lo primero en salir. Su apreciación se adapta más a la realidad del mercado, ya que emplea una valoración basada en costos más recientes.
- Método LIFO o UEPS. Contempla que toda aquella mercancía que entra de último es la que primero sale. Su ventaja se basa en que el inventario mantiene su valor estable cuando ocurre algún alza en los precios.
- Método del Costo Promedio Aritmético. El resultado lo dará la media aritmética de los precios unitarios de los artículos.
- Método del Promedio Armónico o Ponderado. Este promedio se calculará ponderando los precios con las unidades compradas, para luego dividir los importes totales entre el total de las unidades.
- Método del Costo Promedio Móvil o del Saldo. Calcula el valor de la mercancía, de acuerdo con las variaciones producidas por las entradas y salidas (compras o ventas) obteniéndose promedios sucesivos.
- Método del Costo Básico. Por medio de este método se atribuyen valores fijos a las existencias mínimas, este método es bastante parecido al LIFO con la diferencia de que se aplica solamente a la cantidad de inventario mínimo.
- Método del Precio de Venta al Detal. Permite la estimación de inventarios con la frecuencia que se desee. El inventario físico se practicará, basándose en los precios de venta Marcados en los artículos.
- Costo de Mercado o el Más Bajo. Se toma como base el precio inferior de las existencias, manteniendo el principio del conservatismo, el cual no anticipa beneficios y prevé posibles pérdidas.

#### **2.2.2.5 Modelos de decisión de inventarios**

Se pueden mencionar muchos modelos, pero es posible mencionar dos categorías principales:

- Modelos de cantidad fija de reorden

- Modelos de periodo fijo de reorden

En el primero los pedidos se hacen cada vez que los implementos para la producción bajan un límite establecido con anterioridad y se hacen en las mismas cantidades. En el modelo de periodo fijo se hacen revisiones a intervalos fijos de tiempo y de acuerdo a las órdenes de pedido y el nivel actual se calcula el faltante de un tope que se fijó como máximo. (UNIVERSIDAD MANUELA BELTRÁN, 2012)

#### **2.2.2.6 Inventarios de seguridad**

Lo más fácil para cualquier empresa es generar “suficientes” niveles de inventario, que permitan ocultar la problemática que encierra la incertidumbre natural entre lo deseado y lo real. El reto estriba en generar, mantener y utilizar información confiable y oportuna que promueva la toma de decisiones adecuada, sin recurrir a los “colchones” (llámense inventarios de seguridad que sirven de “amortiguadores” ante la variación del pronóstico). (VALERO, 2012)

Cuando legítimamente se requiera, puede disponerse de inventario adicional en las bodegas conforme lo estrictamente necesario. Dicho stock de seguridad dependerá de las desviaciones que vaya a presentar el consumo (venta) durante el período que media entre el lanzamiento de un pedido (sea orden de trabajo u orden de compra) y la recepción de la mercancía.

El inventario de seguridad es una protección contra la incertidumbre de la demanda, del tiempo de entrega y del suministro.

Se crea con dos objetivos:

- Satisfacer la demanda que excede de las previsiones para un determinado periodo.
- Proteger a la empresa de las irregularidades no previstas del entorno. (CORTÉS, 2014)

Su cálculo incluye el plazo máximo de entrega (PME), es decir, cuánto tardarían en llegar las mercancías en caso de que se produjera un retraso. El inventario de seguridad debe ser lo suficientemente grande para cubrir la demanda media (DM) en esos días;

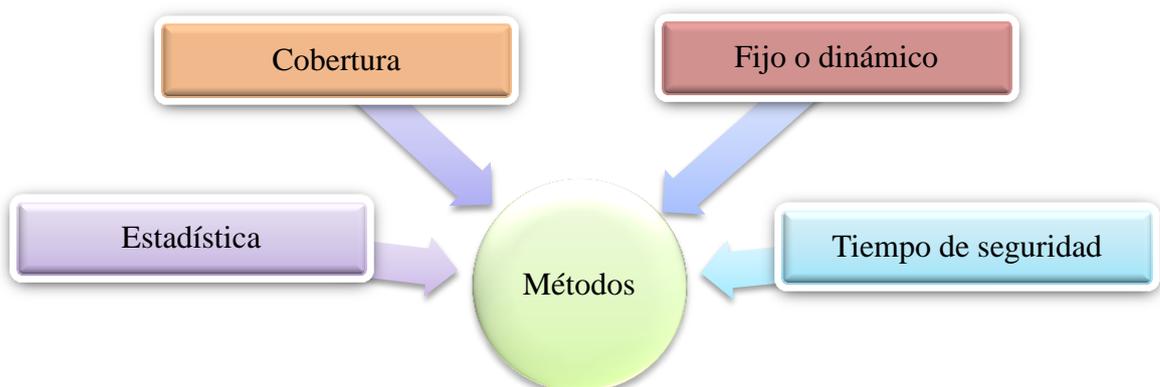
La fórmula para calcular el inventario de seguridad es:

$$SS = (PME - PE) VM$$

Lo importante es aplicarlo en los productos que realmente lo merecen por la natural variabilidad que en ellos aplica, conforme su consumo real versus el augurio original. La meta esencial es mantener un nivel de stocks que garantice el nivel de servicio que el cliente exija al menor costo posible para la empresa. (VALERO, 2012)

La determinación de las existencias de seguridad está ligada a la percepción de esas desviaciones y al grado de fiabilidad o nivel de servicio que la empresa pueda ofrecer a sus clientes.

Gráfico N° 2. Métodos de inventario de seguridad



Fuente: VALERO (2012)  
Elaborado por: Lilia Puetate

- a) **Estadística.** - Desde el punto de vista de la desviación estándar, el stock de seguridad será el número de desviaciones estándar de reserva que interesa mantener, definiendo el nivel de servicio que ofertado. El nivel de cobertura ha de ser proporcional a la cantidad de variación en la demanda. Se determina el porcentaje de eventos a atender en un nivel definido como conveniente de servicio al cliente, tomando el valor resultante de la desviación estándar.
- b) **Cobertura.** - En nuevos productos, hay quienes utilizan una medida de cobertura conforme un desplazamiento esperado de los primeros periodos de demanda. Muchas empresas optan por el número tres: tres meses de protección de inventarios

versus el pronóstico inicial, como margen de reacción al desconocer el techo del mercado.

- c) **Fijo o Dinámico.** - Cuando se utiliza una herramienta de cómputo, la lógica de planeación toma datos de ingeniería. Uno de ellos es un dato fijo y concreto. A veces calculado improvisadamente, otras por la vía estadística, otras más con la intención de revisarlo posteriormente.
- d) **Tiempo de Seguridad.** - Dependiendo de las circunstancias, el tipo de proveedores, su compromiso y grado de evolución-desarrollo de éstos, es menester no sólo contar con un inventario que permita trabajar con variaciones en la calidad y otros factores logísticos; también se hace necesario planear con datos “reales”. Esto sucede cuando el compromiso escrito de la fuente es distinto a su desempeño regular. Los profesionales en materia de inventarios son los primeros en comprender que calcular el inventario de seguridad es “relativamente sencillo”, porque depende de la disponibilidad y veracidad de los registros reales de la oferta y la demanda. (VALERO, 2012)

### 2.2.2.7 El almacenamiento de inventarios

El almacenaje es el conjunto de actividades que se realizan para guardar y conservar artículos en condiciones óptimas. Las actividades que se realizan en los almacenes varían de acuerdo al tipo de entidad, así como por la cantidad y las características de los materiales; sin embargo, independientemente del tipo de empresa, el almacenamiento incluye ciertos procedimientos generales; estos son:

- a) Descargar los vehículos que ingresan.
- b) Acumular el material recibido en una zona de andamiaje.
- c) Examinar la cantidad y la calidad del material y asignarle un lugar de almacenamiento.
- d) Transportar el material al lugar de almacenamiento.
- e) Retirar el material de su lugar de almacenamiento y colocarlo en la línea de surtido de pedidos.

- f) Llenar las órdenes de pedido.
- g) Clasificación y empaque.
- h) Agrupamiento para embarque.
- i) Carga y verificación de los vehículos que egresan. (GARAVITO, 2012)

## **UNIDAD III**

### **2.2.3 Control Interno**

#### **2.2.3.1 Definición de control interno**

El control interno son “todas las políticas y procedimientos (controles internos) adaptados por la administración de una entidad para ayudar a lograr el objetivo de la administración de asegurar, tanto como sea factible, la conducción ordenada y eficiente de su negocio, incluyendo adhesión a las políticas de administración, la salvaguarda de activos, la prevención y detección de fraude y error, la precisión e integridad de los registros contables, y la oportuna preparación de información financiera confiable. (NORMA INTERNACIONAL DE AUDITORÍA N° 6)

La norma General 100-01 Control Interno indica:

El control interno es un proceso integral aplicado por la máxima autoridad, la dirección y el personal de cada entidad, que proporciona seguridad razonable para el logro de los objetivos institucionales y la protección de los recursos públicos. Constituyen componentes del control interno el ambiente de control, la evaluación de riesgos, las actividades de control, los sistemas de información y comunicación y el seguimiento.

El control interno está orientado a cumplir con el ordenamiento jurídico, técnico y administrativo, promover eficiencia y eficacia de las operaciones de la entidad y garantizar la confiabilidad y oportunidad de la información, así como la adopción de medidas oportunas para corregir las deficiencias de control. (DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN TÉCNICA, NORMATIVA Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO, 2012, pág. 1)

El control interno no es más que el conjunto de métodos coordinados y medidas que adopta una entidad pública o privada con el propósito de comprobar la exactitud y veracidad de la información proveniente del cumplimiento de las actividades.

### **2.2.3.2 El control de inventarios**

Uno de los principios básicos el control de inventarios de almacenes, se basa en garantizar la exactitud entre las existencias físicas de productos almacenados y los registros correspondientes de los mismos en el sistema informático o administrativo correspondiente.

El control interno de almacenes se apoya en dos conceptos básicos:

- i. El principio de la documentación, según el cual no se puede salir ningún producto del almacén sin estar debidamente documentado y autorizado por un Responsable independientemente del almacén.
- ii. Necesidad de auditar los inventarios, en el sentido de comprobar que las existencias físicas en el almacén coinciden con el contenido de los registros administrativos. (ANAYA, 2007, pág. 231)

Para mantener un control del inventario se deben realizar periódicamente recuentos físicos de los productos o bienes para comparar con los registros, estas acciones permitirán detectar errores y aplicar correctivos inmediatos para esclarecer el porqué de las diferencias.

#### **2.2.3.2.1 Control administrativo**

El control administrativo es el proceso utilizado por los directivos para influir sobre las actividades, lo acontecimientos y las fuerzas de la organización, su propósito es propiciar que los objetivos establecidos y las tareas repartidas se ejecuten de acuerdo con los requerimientos, planes o programas de la organización.

Está orientado a las políticas administrativas de las organizaciones y a todos los métodos y procedimientos que están relacionados, en primer lugar, con el debido acatamiento de las disposiciones legales, reglamentarias y la adhesión a las políticas de

los niveles de dirección y administración y en segundo lugar con la eficiencia de las operaciones. (ROMERO, 2012, pág. 21)

El control es la cuarta y última función en el proceso administrativo. Al igual que la planificación, el control se ejerce continuamente. Por lo tanto, hay procesos de control que deben siempre estar funcionando en una empresa.

El control administrativo puede ser de tres tipos:

- **Control preliminar.** - Se ejerce previamente a la acción para asegurar que se preparen los recursos y el personal necesarios y se tengan listos para iniciar las actividades.
- **Control coincidente.** - Vigilar las actividades corrientes para asegurar que se cumplan las políticas y los procedimientos, sobre la marcha.
- **Control por retroalimentación.** - Acción a posteriori, concentrando la atención sobre los resultados pasados para controlar las actividades futuras. (HICKS & GULLET, 2000, págs. 542-543)

Mientras, el control preliminar constituye una anticipación a la ocurrencia de futuros hechos, el control coincidente se realiza mediante la observación personal y de informes de gestión; por otro lado, el control de retroalimentación a través del análisis de los resultados permite el re planificación de procesos y actividades.

#### **2.2.3.2.2 Control contable**

Comprende tanto las normas y procedimientos contables establecidos, como todos los métodos y procedimientos que están relacionados directamente con la protección de los bienes y fondos y la confiabilidad de los registros contables, presupuestales y financieros de las organizaciones. (ROMERO, 2012, pág. 20)

El control de inventarios será adecuado si se utiliza “un sistema de registro que permita tener información constante y correcta sobre las existencias de mercancías en el almacén”. (ROMERO, 2012, pág. 32)

Según la Norma 405-02 Organización del sistema de Contabilidad Gubernamental:

La eficiencia de la organización contable constituye un elemento de control interno, orientado a que:

- Las operaciones se efectúen de acuerdo con la organización establecida en la entidad.
- Las operaciones se contabilicen por el importe correcto en las cuentas apropiadas y en el período correspondiente.
- Se mantenga el control de los bienes de larga duración y de aquellos sujetos a control administrativo para su correspondiente registro y salvaguarda.
- Se conserve en forma actualizada el inventario de existencias.
- La información financiera se prepare de acuerdo con las políticas y prácticas contables determinadas por la profesión.
- Se produzcan los reportes y estados financieros requeridos por las regulaciones legales y por las necesidades gerenciales. (DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN TÉCNICA, NORMATIVA Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO, 2012, pág. 38)

### **2.2.3.3 Las 5 S en administración y control de inventarios**

El método de las 5S, así denominado por la primera letra del nombre que en japonés designa cada una de sus cinco etapas, es una técnica de gestión japonesa basada en cinco principios simples. Se inició en Toyota en los años 1960 con el objetivo de lograr lugares de trabajo mejor organizados, más ordenados y más limpios de forma permanente para conseguir una mayor productividad y un mejor entorno laboral. Las 5S han tenido una amplia difusión y son numerosas las organizaciones de diversa índole que lo utilizan, tales como, empresas industriales, empresas de servicios, hospitales, centros educativos o asociaciones. (FIAEP, 2014, pág. 55)

Tabla N° 2. Objetivos de las 5S

Denominación		Concepto	Objetivo particular
Japonés	Español		
Seiri	Clasificación y descarte	Separar innecesarios	Eliminar del espacio de trabajo lo que sea inútil.
Seiton	Organización	Situar necesarios	Organizar el espacio de trabajo de forma eficaz.
Seiso	Limpieza	Suprimir suciedad	Mejorar el nivel de limpieza de los lugares.
Seiketsu	Higiene y visualización	Señalizar anomalías	Prevenir la aparición de la suciedad y el desorden.
Shitsuke	Disciplina y compromiso	Seguir mejorando	Fomentar los esfuerzos en este sentido.

Fuente: FIAP (2014)

Elaborado por: Lilia Puetate

#### 2.2.3.4 Los recursos de bodega

Las empresas e instituciones tienen dentro de sus instalaciones bodegas o almacenes destinados para la ubicación de productos, materiales, activos o documentos, los cuales, dependiendo de la actividad son requeridos en uno u otro momento sean para la venta, transformación o simplemente para obtener información.

En los siguientes puntos se profundiza en lo que son los recursos de bodega y la importancia de ellos para la gestión.

##### 2.2.3.4.1 Definición de recursos

Los recursos son los medios o elementos que se emplean en el proceso productivo de cualquier empresa, independientemente de su personería jurídica o actividad.

Los recursos son los activos de los que dispone una empresa y que se pueden clasificar en tangibles e intangibles, según que se puedan definir y valorar con criterios contables, pues están recogidos en la situación patrimonial de la empresa, o aquellos que son difíciles de valorar ya que escapan al control contable y hacen que el valor real de la empresa difiera de su valor contable (GRANT, 1994)

##### 2.2.3.4.2 Definición de bodega

Llamada también almacén, se define como:

- Instalación que mantiene los productos en existencia y desde donde se distribuirán a los clientes.
- Cualquier lugar que pueda utilizarse como depósito de bienes.
- Instalación donde se depositan las mercaderías antes de su distribución. (ROSEMBERG, 2013, pág. 17)

La bodega puede ser propia o subcontratada, pero lo importante es que su ubicación y tamaño permita cumplir con la planificación y organización de la gestión. La dimensión de la bodega debe estar en función de los productos o bienes a almacenar y la demanda de cada uno de ellos.

A la hora de dimensionar el tamaño de la bodega se deben considerar los siguientes aspectos:

- Productos a almacenar (cantidad y tamaños)
- Demanda de los mercados
- Niveles del servicio al cliente
- Sistemas de manipulación y almacenaje a utilizar
- Tiempos de producción
- Economías de escala
- Lay-out de existencias
- Requisitos de pasillos
- Oficinas necesarias (PRICEWATERHOUSE COOPERS, 2012, pág. 11)

#### **2.2.3.4.3 Tipos de recursos**

En general, las empresas cuentan con dos tipos de recursos: tangibles e intangibles,

Los recursos tangibles son fundamentalmente de tres clases: recursos humanos, recursos físicos y recursos financieros.

- Los recursos humanos tangibles responden al cuerpo de personal que en número, cualificación y jerarquía articulan el organigrama de la empresa.
- Entre los recursos físicos tangibles están la localización y dimensión de las plantas de producción, la distribución en planta o layout más o menos flexible, las instalaciones y equipos productivos, y los recursos para el aprovisionamiento.
- Los recursos financieros tangibles comprenden la relación entre capitales propios y ajenos, el poder de endeudamiento y la facilidad de generar recursos financieros. (SAES, 2000)

Los recursos intangibles están basados en la información tanto externa como interna y en la formación de los recursos humanos tangibles pudiendo ser de dos tipos, a saber, recursos intangibles humanos y recursos intangibles técnicos. Son ejemplos típicos de recursos intangibles humanos el oficio, experiencia y habilidad de los empleados, y la cultura que oriente, motive y comprometa a los empleados. Dentro de los recursos intangibles técnicos estarían el dominio de tecnologías concretas, la rapidez de respuesta a los cambios del entorno a través de un potencial de innovar y buena información comercial de las necesidades del mercado y del comportamiento del consumidor, así como una buena relación con los proveedores y clientes. (SAES, 2000)

#### **2.2.3.4.4 Control de los recursos**

El control de los recursos se relaciona con la determinación de la capacidad, distribución o asignación de recursos y la creación de mecanismos apropiados para corregir la deficiencia de estos y así lograr con éxito los objetivos trazados por la organización.

Lo esencial en cualquier sistema de control es:

- **Un objetivo**, un fin predeterminado, un plan, una línea de acción, un estándar, una norma, una regla decisoria, un criterio, una unidad de medida.
- **Un medio** para medir la actividad desarrollada.
- **Algún mecanismo** que corrija la actividad en curso, para alcanzar los resultados deseados.

El control tiene como finalidad:

- Estandarizar el desempeño mediante inspecciones, supervisiones, procedimientos escritos o programas de producción.
- Proteger los bienes organizacionales contra desperdicios, robos o mala utilización, mediante la exigencia de registros escritos, procedimientos de auditoría y división de responsabilidades.
- Estandarizar la calidad de productos o servicios ofrecidos por la empresa, mediante entrenamiento de personal, inspecciones, control estadístico de calidad y sistemas de incentivos.
- Limitar la cantidad de autoridad ejercida por las diversas posiciones o por los niveles organizacionales, mediante descripciones de cargos, directrices y políticas, normas y reglamentos y sistemas de auditoría.
- Medir y dirigir el desempeño de los empleados mediante sistemas de evaluación de desempeño del personal, supervisión directa, vigilancia y registros, incluida la información sobre producción por empleado o sobre pérdidas por desperdicio por empleado, etc.
- Alcanzar los objetivos de la empresa mediante la articulación de éstos en la planeación, puesto que ayudan a definir el propósito apropiado y la dirección del comportamiento de los individuos para conseguir los resultados deseados.(HICKS & GULLET, 2000)

#### **2.2.3.4.5 Maximización de los recursos**

Las empresas tienen como objetivo principal la obtención de utilidades para mantener su actividad dentro del sector productivo al cual pertenecen. Para alcanzar este objetivo es importante que todos sus recursos se maximicen caso contrario los costos se incrementarán y afectarán los resultados de la gestión

La maximización de los recursos se refiere a la utilización idónea del talento humano, de la ventaja competitiva de la empresa, la flexibilidad en las actividades, la diversidad de clientes y productos y el sistema contable implantado para el registro de sus transacciones.

- a) **Los recursos humanos.** - Cuando se analizan los recursos humanos y como maximizarlos es adecuado determinar si las personas son las idóneas para cada uno de los cargos. Esto se obtiene por medio de los procesos de evaluación del desempeño y según sus resultados se deberán aplicar correctivos para que cada uno de los empleados labore con calidad y profesionalismo.
- b) **Ventaja competitiva.** - Saber reconocer la o las características que hacen especial a una empresa es una responsabilidad de los directivos y administradores. Esta ventaja facilita el obtener credibilidad en los clientes de la empresa.
- c) **Flexibilidad.** - Las empresas deben ser capaces de adaptarse a los cambios externos e internos, caso contrario no podrán cumplir con sus objetivos.
- d) **Diversidad de clientes y productos.** - Tanto clientes como productos son diversos. Los clientes, tanto internos como externos, deben ser valorados porque son el factor clave para la entrega o recepción de productos o servicios. La diversidad tiene relación con la calidad, mientras mejores sean mayor seguridad se tendrá de la satisfacción de los clientes.
- e) **Contabilidad.** - Las cuentas contables y su registro son importantes para llevar un control de las diferentes transacciones que realizan una empresa. Los resultados de la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal.

#### **UNIDAD IV**

#### **2.2.4 Control interno de inventarios en la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo**

##### **2.2.4.1 Los inventarios de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas**

La bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (PDAS), por sus características, objetivos y beneficiarios, ha organizado sus inventarios en cuatro grupos: herramientas, repuestos y accesorios, Compras del Consejo y control Interno Reingresos. Esta particular organización a su vez incluye los inventarios de herramientas, partes y repuestos, maquinaria y equipo, vehículos y otros.

### 2.2.4.1.1 Inventario de herramientas

Una herramienta es un elemento utilizado para simplificar la realización de una tarea que confiere el uso de energía. Las herramientas se diseñan y fabrican para cumplir uno o más propósitos específicos, por lo que son artefactos con una función técnica.

El inventario de herramientas del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, es el siguiente:

**Tabla N° 3. Inventario de herramientas**

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
CINCEL PLANO Y CIRCULAR 200mm	3
COMBO GRANDE METÁLICO (6.7 kg)	1
HACHA CON MANGO	2
JUEGO DE LIMAS	1
JUEGO DE TALADROS PARA PASADOR CÓNICO	1
LLAVE DE BOCA # 30	8
LLAVE PARA FIJACIÓN DE TUBO DE AIRE 1" 1/2	2
LLAVE PARA FIJACIÓN TUBERÍA DE BOMBEO 4"	2
MARTILLO DE GOMA	3
PALETA PARA CONCRETO	2
REGULADOR PRESIÓN DE ACETILENO	1
REGULADOR PRESIÓN DE OXÍGENO	1
SERRUCHO	1
SIERRA MANUAL Y REPUESTOS	3

Fuente: Inventario de herramientas PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate

### 2.2.4.1.2 Inventario de partes y repuestos

Los repuestos y accesorios utilizados en el PDAS se encuentran codificados de acuerdo con su tipo y destino. En este inventario se encuentran codificados 691 ítems que se resumen a continuación:

**Tabla N° 4. Resumen inventario de partes y accesorios**

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
ACEITERA A INYECCIÓN	1
ADAPTADOR	5
ALARME	1
ALFILER DEL PASADOR / COTTER PIN	2
AMORTIGUADOR / SHOCK ABSORBER	2
AMPERIO EL METRO	23
ANILLO / LANTER RING	63
ARMADO DE CAJA DE INTERRUPTORES PALANCAS Y BASE DE TERMINA	1
ASSY DE ASIENTO DE VÁLVULA	14

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
BALENCIMETRO DE LODO	1
BANDA MANGUERA	5
BARRA DE PERFORACION	2
BARRENOS	5
BASE DE GATA HIDRAULICA	2
BISCOSIMETRO TIPO DE EMBUDO	1
BOCIN / BUSHING	3
BOMBA DE ARENA	7
BRAMIDOS / BELLOWS	1
BROCA SUPER MAX	3
CABLE CABTYRE	32
CAMBIE PARADA DEL ARTEFACTO 450HS-14-142-03	1
CAÑERIA DE DIVERGENCIA	251
CARPA VINIL	6
CENTRE EL BLACKET(JUEGO)	1
CEPILLO DE ACERO	8
CERQUE PARTE DE ATRÁS	16
CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE	10
CHING COUPLING 450HS07061 PARA LA BOMBA DE LODO	1
CILINDRO FRENO	2
CINTA DE VINILO / VINYL TAPE	56
CINTURON DE SEGURIDAD	6
CLAVETE SAETA CON NUEZ DE LA CERRADURA DURA DH80D-04-04	1
COLADERA DE LA SUCCION BAJE	2
COMP DEL CINTURON / BELT COMP	2
CONDENSANDO RETENEDOR DH80D-13-07	1
CONDUSCA POR TUBERÍAS	4
CORREA PARA EL PERFORADOR	12
CORTA CABLE	2
CRIBA PARA SELECCIONAR GRABA	2
CRUCETA / ROTARY JOINT	1
DETECTOR DE ARENA JUEGO	1
DIAFRAGMA	4
DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIA	8
DISCO DE EMBRAGUE / CLUTCH DISC	3
DOBLE METAL / CRANK METAL	2
EJE DE PISTÓN	1
ELECTRODO AGA	18
ELEVADOR DE TUBERIA 14"	19
EMBUDO DE POLIETILENO	1
EMPAQUE TERMOSTATO	123
ENSAMBLE DE GATA HIDRAULICA	1
EQUIPO CONDENSANDO IZANDO CILINDRO DE FRENO	1
ESLAVON DE ELEVADOR	1
ESPEJOS RETROVISORES /	7
FILTRO	112
FOCO / BULB	65
FORRO DE ZAPATA	1
FUSIBLE 10A / FUSE 10A	71
GRAPAS	187
GRILLETE	57

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
GRUA CADENA 5 TONELADAS	2
GUANTES PARA SOLDATR	12
GUIA DEL HUSO / SPINDLE GUIDE	1
HERRAMIENTAS PARA DESARMAR EL MARTILLO DTH	1
HUSO / SPINDLE	1
IMPULSE CABLE MUCHO TIEMPO PRUEBA DE BOMBEO	7
INYECTOR / NOZZLE	24
JUEGO DE EMPAQUE / GASKET KIT	49
JUNTURA FLEXIBLE	4
LACE ALAMBRE / ROPE, WIRE	2
LAINA (A*SHIM)	11
LAMPARA/ LED	25
LLAVE PARA TUBOS	5
LOOPER CON SOGA DE ALAMBRE	1
MALLA	1
MANGA	5
MANGUERA / HOSE	17
MANOMETRO	32
MARTILLOS DTH PARA	3
MATERIAL DE COMPOSICION	16
MECHA ALTERNA	1
MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	6
METAL DE CONROD / CONROD METAL	12
METRO DE FLUJO	4
PANEL DE CONTROL	7
PAPEL DE TORNASOL PARA PRUEBA PH	4
PEDESTRAL DEL COMPRESOR (JUEGO)	1
PESCADOR CON ROSCA	1
PESTAÑA	18
PEZON SGP	10
PICOTA	2
PISTÓN DE BOMBA	2
PLUMA LIMPIA PARABRISA	5
PRESILLA METALICA PARA TOMA DE TIERRA 150-300A	1
PROYECTOR DE LUZ	1
PULVERIZADOR NEUMATICO CON 10 PIEZAS DE VENTOSAS PARA PULVERIZAR (UN JUEGO DE 4 CAJAS)	1
RECTIFICADOR / RECTIFIER	3
RELAY / MOTOR RELAY, SC-N1	41
RELOJ DE ARRANQUE / STARTER RELAY 44338 01100	1
RESORTE A / SPRING A	2
RETENEDOR PARA LA BOMBA DE LODO	54
RIELES AZULES	2
RODILLO / ROLLER	2
RULIMAN / BEARING	13
SAETA CLAVETEE SAETA, NUEZ &	4
SEGUIDOR / FOLLOWER	5
SELLE POLVO / SEAL DUST	5
SENSOR	1
SEPARADOR / SEPARATOR	1
SHEAVE / SHEAVE	1
SIGA JUEGO / FOLLOW SET	2

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
SOGA MANILA	2
SOMBRERETE DE COJINETE	4
SOPLETE PARA SOLDAR	1
SOTA DE SERVICIO 2 TONELADAS DE CAPACIDAD (GATA)	1
SURJA ABSORBENTE / SURGE ABSORBER	3
SWITCH	17
TANQUE DE AGUA DESARMABLE 3M3	2
TANQUE DE OXIGENO	1
TAPON DE TAMBOR	1
TARAJA EXTERNA PARA TALLOS DE PERFORACION	1
TERMINALES PARA EL SOLDADOR JUEGO	1
TERMOSTATO / THERMOSTAT	5
TIPOS DE TUBERIA / CASING PIPE	4
TIRON DE NUEZ DE CUBO	1
TRICONE BIT INSERT TYPE	5
TRICONO EL TIPO DURO MEDIO	69
TUBO CASING	10
TUERCAS PARA LA BOMBA DE LODO	2
VÁLVULA (PIEZAS)	22
VASTAGO DEL PISTÓN CONICO	1
VENDA DEL CABLE	150
VERIFIQUE VÁLVULA	5
WELL CLEANER (LIMPIADOR DE POZO) BIDONES	5

Fuente: Inventario de partes y repuestos PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate

### 2.2.4.1.3 Inventario de maquinaria y equipo

Por el tipo de proyecto, el inventario incluye dentro de este rubro todas las maquinarias y equipos utilizados para la perforación de los pozos de agua en provincia, así como los insumos requeridos para su funcionamiento.

Tabla N° 5. Resumen inventario de maquinaria y equipo

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
ABRASADERAS GRANDES DE 2 1/2"	58
ACEITE MOTOREX DEO 15W40CI4 (Tanque de 55 galones)	2
ADAPTADORES	6
BANDA DE DISTRIBUCIÓN 8-97130560-0	3
BASE DE MADERA DE 2 METROS DE LARGO X 0.50 MTS DE ANCHO X 0.2M. DE ALTO	3
BASE DEL PISTÓN	4
BEARING HOUSING	8
CABALLETES O SOPORTES DE POZO	6
CABEZAL O BROCAL DE 3" DE DIÁMETRO ASSY	2
CABLE 8mm x 60 m.(ROLLO)	24
DESTORNILLADORES DE 10 PIEZAS PUNTA IMANTADA (1JUEGO)	1
DIESEL ATARTING FUEL	1
DIODINES DE 1500 WATT	8

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
ELECTRODOS PARA SUELDA E 308 - 16 - R - 60 1/8	45
EMPAQUE PARA CAMISAS	6
FILTERAS - LU IR – 1808	4
FILTRO	275
FUNDAS PLÁSTICAS DE 7 X 10	12
GASKET 205-000036-207	2
GEO MEMBRANA (1 ROLLO DE 200 m)	1
GRAVA sacos	400
JABON PARA PERFORACIÓN DE POZOS SACOS	5
LADRILLOS	2000
LANTERN RING 001-003875-302	4
LIJA # 150	77
LLANTAS DE CARRETILLA CLASS	16
LLAVE	9
MANGUERA	7
MANOMETRO DE PRESION DE SALIDA 3/8" DE DIÁMETRO	1
MARFAK	1
MEDIDOR DE 3" DE DIÁMETRO	2
NEPLO CORRIDO DE ¾	27
NUT PISTÓN END (STEEL) 132-138012-243	6
OXIGENO INDUSTRIAL EN CILINDRO MI63 (RECARGA)	1
PALAS CUADRADAS	4
PANEL DE CONTROL EQUIPADO PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA BOMBA Y MOTOR 40HP	2
PERMATEX DE 311 GRAMOS 1C	38
PERNOS Y RODELAS DE PRESIÓN DE 200 mm x 60m 3/4 (2 CAJAS)	2
PINTURA DE TRÁFICO (GALONES DE 4 LITROS)	3
PIÑÓN DE LOS MOTORES DEL CABEZAL	1
PISTÓN 6" 12100608 - 274-060003-216	4
PLIEGOS DE PAPEL VICTORIA 50X 50 (1/8)	4
REDUCCIÓN DE 1 A ¾	2
REFLECTORES DE 1000 WATT	4
REFRIGERANTE	9
REJILLAS DE 2"	5
REPALCEMENT 6" RUBER 275-060003-216	60
RETAINER RING 177-000575-999	2
RETENEDOR PARA EL RODAMIENTO 6030-C3	4
RODAMIENTO 6030-C3	4
RODELAS DE PISTÓN	66
ROLLOS DE CINTA AUTOFUNDENTE	10
SENSORES	4
SIKA 1 IMPERMEABILIZANTE	8
SUELDA AGA 60-11 (50 KG)	175
T DE 1/2" DE DIÁMETRO GALVANIZADO	4
TABLONES DE 2 METROS DE LARGO X 3.2m. DE ANCHO X 0.045m. DE ALTO	25
TAIPES	101
TANQUE DE 55 GALONES DE ACEITE MULTIGEAR LUB EP SAE 80W-90	8
TAPAS DE CAUCHO DE 57 X 158 X 19MM	28
TAYPE DE 20 Y 3M	100
TECLES DE 1.5 TONELADAS	3

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
TEFLON INDUSTRIAL	100
TIÑER EN LITROS	30
TOMACORRIENTES	5
TRANSFORMADOR 15 KVA	1
TUBO PVC DE LUZ DE 1" DE DIÁMETRO (228 METROS) 76 TUBOS	76
TUERCAS DE PISTÓN	4
UNION DE 1/2" DE DIÁMETRO GALVANIZADO	3
UNIVERSALES DE 3" DE DIÁMETRO	4
VÁLVULA	25
VINCHAS DE SEGURIDAD – 15101405	60

**Fuente:** Inventario de maquinaria y equipo PDAS  
**Elaborado por:** Lilia Puetate

#### 2.2.4.1.4 Inventario de vehículos

Los vehículos son de propiedad del GAD Provincial de Chimborazo y corresponde a la contraparte para el desarrollo del Proyecto. Dentro de este inventario se incluye tanto el vehículo como los repuestos necesarios para su funcionamiento. Su inventario es el siguiente:

**Tabla N° 6. Resumen inventario de vehículos**

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
VEHICULO PERFORADOR DE POZO	1
CAMION DE TRANSPORTE DE CARGA LARGA 600	1
CAMION DE TRANSPORTE DE CARGA MEDIANA 500	1
CAMION CISTERNA CHASSIS ISUZU MODELO CXZ50L	1

**Fuente:** Inventario de vehículos PDAS  
**Elaborado por:** Lilia Puetate

#### 2.2.4.1.5 Otros

Este inventario incluye bienes donados por JICA y que se han registrado bajo el rubro Otros de uso de consumo corriente. Dentro de este inventario se encuentran repuestos y materiales, y equipos.

#### 2.2.4.2 Procesos y procedimientos de control de inventarios

Los procesos de control de inventarios son tres:

- Programación: planificación de todas las adquisiciones de inventarios.
- Preparación: informes mensuales enviados al área Financiera.

- Ejecución: entrega del requerimiento al proyecto.

#### **2.2.4.2.1 Programación**

La planificación del control de inventarios parte de la revisión y control de inventarios tanto físicos como en el sistema que incluyen los mismos indicadores:

ITEM	CÓDIGO	PERCHAS Y NIVELES	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	CANTIDAD	SALDOS
------	--------	-------------------	----------------------	----------	--------

Su procedimiento es el siguiente:

- El departamento administrativo y financiero dispone el momento en que debe realizarse el Inventario General, que de preferencia se ejecuta en la segunda quincena del mes de diciembre de cada año.
- El departamento administrativo y financiero de la institución en función al plazo establecido fija el cronograma de inventario para la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

#### **2.2.4.2.2 Preparación**

Es la presentación de informes al departamento financiero el área de contabilidad para ver el consumo de las existencias y a la vez hacer los ajustes.

Su procedimiento es el siguiente:

- El Contador General comunica mediante Memorándum dirigido al departamento administrativo la ejecución del inventario con indicación de la fecha, hora y lugar, así como las demás instrucciones que se consideren necesarias.
- Se arregla la bodega para la toma de inventario poniendo especial énfasis en el orden y limpieza.
- Se designa al personal y se adopta las acciones pertinentes para contar con medios adecuados para la realización eficiente del inventario.
- Para realizar el inventario se utiliza los kárdex.

### **2.2.4.2.3 Ejecución**

Es la compra de los bienes y entrega al Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas donde inicio el requerimiento.

El procedimiento es el siguiente:

- Reunión del personal asignado por la institución para la realización del inventario.
- El jefe de activos fijos da las instrucciones necesarias sobre el movimiento de la bodega al guarda almacén con la finalidad de poder efectuar la labor sin ningún tipo de complicaciones.
- En el caso de los materiales pendientes de ingreso a la fecha del corte documentario, deben ser ubicados en el lugar que les corresponda.
- En caso de que el inventario se efectúe en movimiento antes de proceder al ingreso o salida de un material, el guarda almacén deberá comunicar al jefe de activos
- El guarda almacén indica el lugar donde se encuentran ubicados los bienes y para aclarar aspectos requeridos por el jefe de activos fijos
- Se procede a efectuar el corte documentario firmando por el jefe de activos fijos que incluye todas las notas de ingreso y salida que se encuentran en proceso de trámite anotando en un documento denominado corte de inventario
- Una vez concluido el corte documentario físico el personal asignado se ubica en las perchas y niveles asignados y se procede el conteo de los materiales de acuerdo a lo indicado en el instructivo recibido.
- El proceso de anotación debe contener el código del ítem, la cantidad encontrada y el código de ubicación.
- La persona que cuenta anota en la tarjeta de control (kárdex) la fecha de inventario, el término inventario en la descripción, la cantidad inventariada y un visto que evidencie la labor efectuada.
- Se verifica la cantidad inventariada con el saldo que consta en el listado.

- En caso de encontrarse diferencia, inmediatamente se efectúa el recuento en presencia del jefe de activos fijos y el guardalmacén.
- De persistir la diferencia esta será refrendada por el jefe de inventario y el almacenero en la línea correspondiente del listado.
- Terminada la labor de verificación, al final de los listados se debe hacer un resumen de los faltantes y sobrantes.
- Al finalizar el proceso de inventarios físicos se firman las actas de entrega recepción de los bienes con el jefe de activos fijos y el guarda almacén.

#### **2.2.4.3 Procedimiento de compra y entrega de materiales y repuestos**

El proceso de compra y entrega de materiales y repuestos en la bodega del proyecto de aguas subterráneas es el siguiente:

**Paso 1.-** Requerimiento del proyecto de aguas subterráneas.

**Paso 2.-** Solicitud de pedido técnico del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, que es el Ing. Luis Aucancela.

**Paso 3.-** Verificación del requerimiento en la bodega, se revisa en bodega por el bien solicitado físicamente y en el sistema los inventarios; en un caso de que exista en bodega lo solicitado se hace la respectiva entrega y descargo donde tiene que firmar el solicitante y la bodeguera del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

**Paso 4.-** Solicitud de compra coordinación administrativa del GADPCH; la bodeguera informa por medio de MEMO a la Jefa Administrativa, Ing. Dolores Guamán.

**Paso 5.-** Llenar el formulario de bienes públicos para pasar a Compras Públicas; la Jefa Administrativa llena el formulario Único de bienes del GAD Provincial, para luego enviar a la gestión de Compras Públicas de la institución.

**Paso 6.-** Pedir 3 cotizaciones del producto compras públicas; como ley debe sacar tres cotizaciones.

**Paso 7.-** Análisis de precios compras públicas.

**Paso 8.-** Adjudicación de la partida presupuestaria área financiera – presupuesto.

**Paso 9.-** Compra del producto (compras públicas).

**Paso 10.-** Entrega a bodega central del GADPCH.

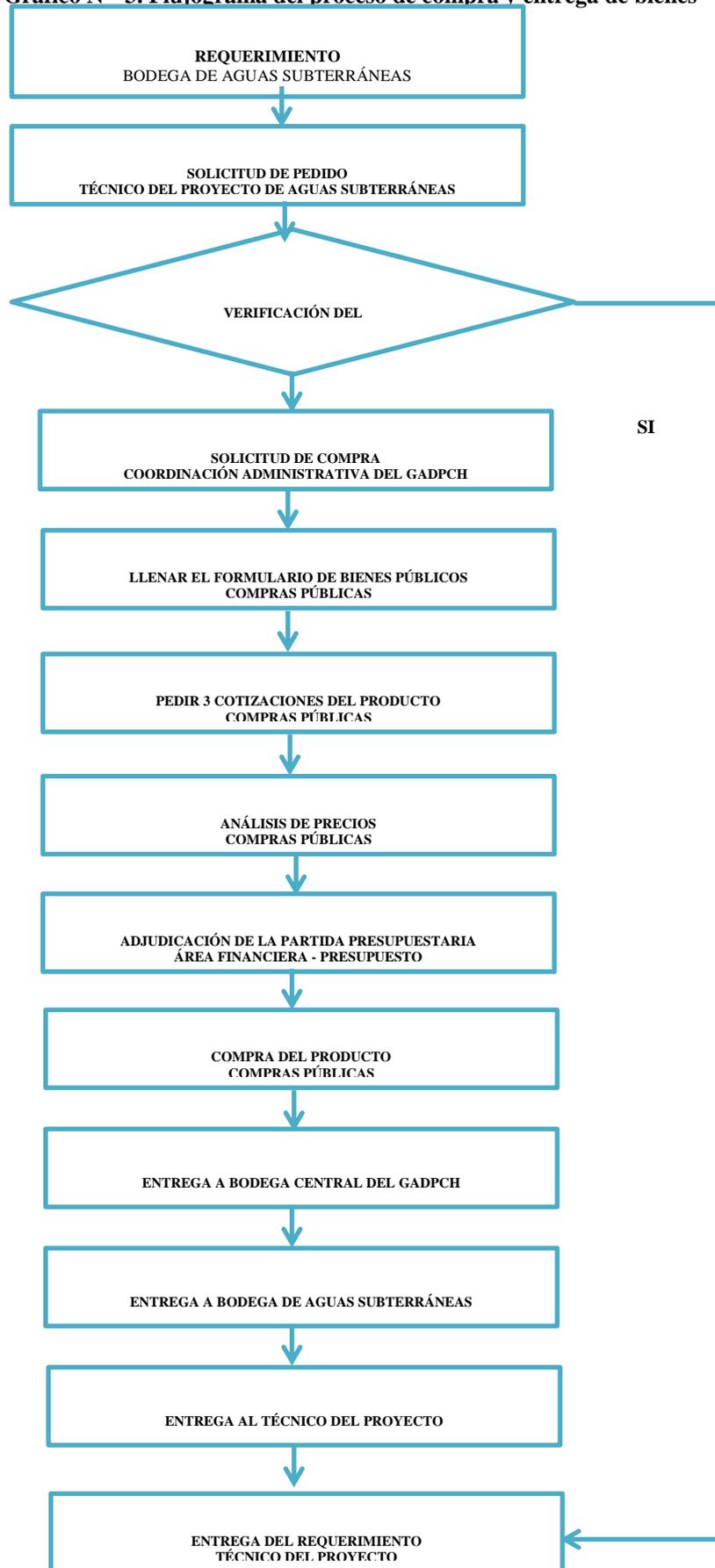
**Paso 11.-** Entrega a bodega central del GADPCH.

**Paso 12.-** Entrega a bodega del proyecto de aguas subterráneas

**Paso 13.-** Entrega al técnico del proyecto

**Paso 14.-** Entrega del requerimiento del proyecto

**Gráfico N° 3. Fluiograma del proceso de compra y entrega de bienes**



Fuente: GAD Provincial de Chimborazo

## **2.2.4.4 Recursos de la bodega del PDAS**

### **2.2.4.4.1 Talento humano**

En la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas laboran dos personas: Bodeguero y Guardia.

El Bodeguero tiene las siguientes funciones:

- Ingreso y egreso de bienes;
- Ingreso y codificación de activos y bienes de control;
- Elaborar actas de entrega y de consumo;
- Almacenar y custodiar materiales y equipos;
- Firma de actas de entrega - recepción de activos fijos y bienes de control;
- Realizar constataciones físicas de bienes asignados al proyecto;
- Llevar registro de activos fijos y bienes de control administrativo;
- Elaborar Informes para la Unidad de Activos fijos y Departamento de Contabilidad;
- Elaborar Informes para la dirección financiera;

Al ser un proyecto cuya contraparte le corresponde la GAD Provincial Chimborazo, se mantiene relación con el Jefe del Departamento Financiero y el Jefe de la Unidad de Activos Fijos. Dentro del Proyecto, se manejan relaciones con el Coordinador, el Técnico y cinco trabajadores.

El registro de asistencia del personal que labora en la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas se realiza de la siguiente manera:

- Se realiza un registro diario donde consta hora de entrada, hora de salida y las firmas respectivas, que deben efectuarse en presencia del Custodio de bodega y del Técnico.
- Se anexan el registro de asistencia firmado y revisado por el jefe inmediato.

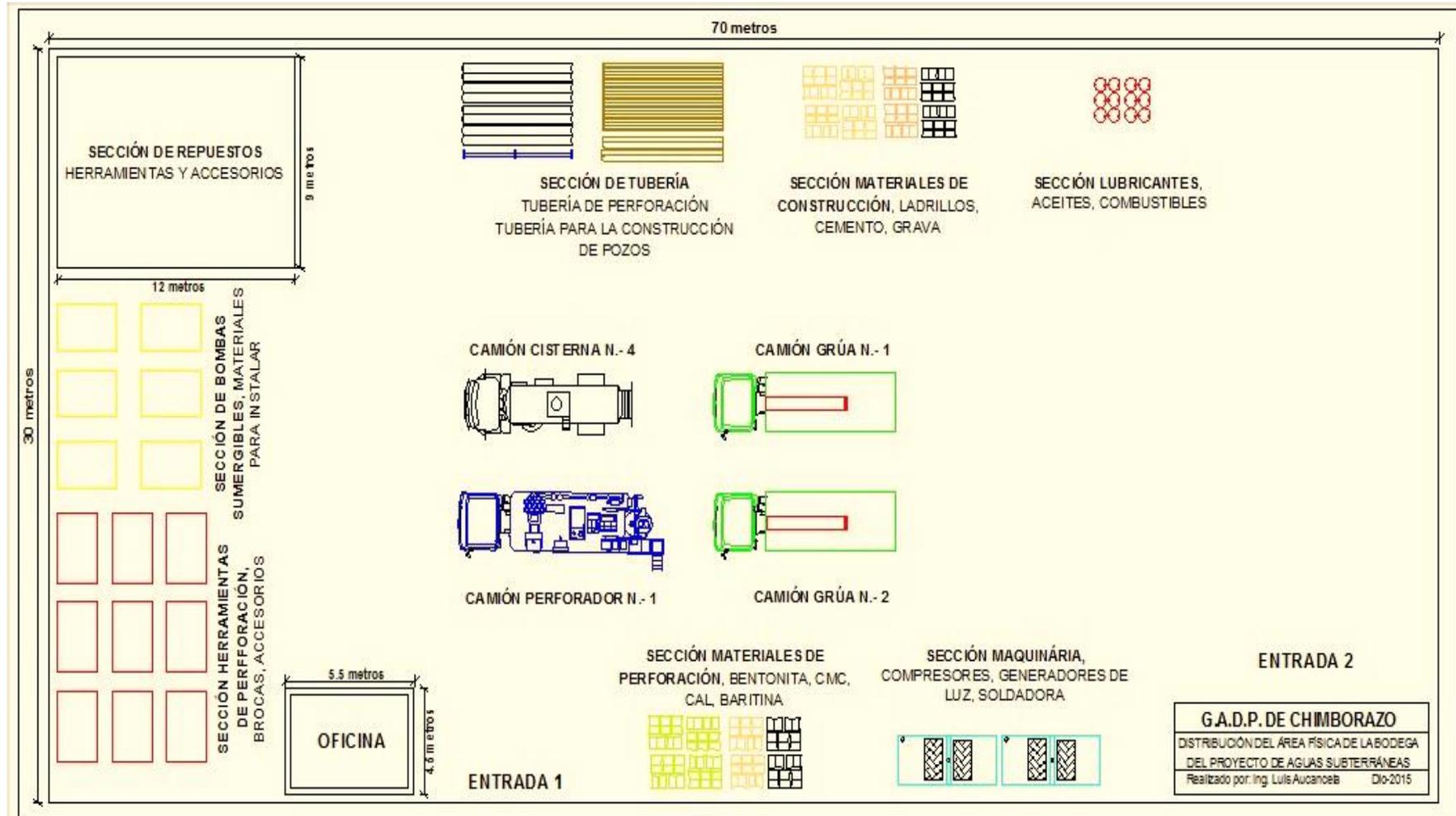
- Es entregado al Jefe de recursos Humanos y en el caso del guardia es entregado al coordinador del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.
- Cada fin de mes se entrega a recursos humanos, informes de asistencia del Custodio de la bodega y del Guardia.

#### **2.2.4.4.2 Infraestructura**

La Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas se encuentra ubicada en las instalaciones del Mercado Mayorista que pertenece al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del cantón Riobamba. En un galpón de 900 m<sup>2</sup>, en el cual se han adecuado los espacios para la oficina y ubicación de los materiales, repuestos, accesorios, maquinarias, equipos, vehículos.

En el siguiente gráfico se observa la distribución de la bodega.

Gráfico N° 4. Distribución de la bodega del PDAS



Fuente: GADP de Chimborazo

#### **2.2.4.4.3 Mobiliario y equipo**

Como en toda área de trabajo, se requiere de mobiliario y equipo que permita el desarrollo de las actividades del personal encargado de Bodega.

El mobiliario y equipo que se encuentra en la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas pertenece al GAD Provincial de Chimborazo, que se entregó como contraparte del proyecto.

##### **Mobiliario**

- Perchas para la ubicación de los materiales
- Escritorios
- Sillas giratorias
- Sillas plásticas
- Archivador metálico vertical
- Papeleras
- Dos Basureros

##### **Equipos**

- Dos computadoras
- Impresora
- Televisión
- Dispensador de agua

Además, se cuenta con equipo de protección para el bodeguero. Incluye: cascos, guantes, botas, gafas, mandil.

Todo el mobiliario y equipo se encuentra debidamente inventariado, según códigos asignados por el personal de la Unidad de Activos Fijos y receptados por el Bodeguero mediante acta de entrega recepción.

#### **2.2.4.4 Tecnología**

Se maneja el Sistema Operativo Windows 2007, con los programas informáticos Microsoft Word y Microsoft Excel.

Excel se utiliza para el registro de los inventarios y Word para emitir los respectivos documentos por concepto de informes, memorándums, actas, etc.

### **2.3 Hipótesis**

El control interno de inventarios incide en los recursos de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo año 2014.

### **2.4 Variables**

#### **2.4.1 Variable independiente**

Control interno de inventarios

#### **2.4.2 Variable dependiente**

Recursos de la bodega.

## 2.5 Operacionalización de las variables

VARIABLES	CONCEPTO	CATEGORÍA	INDICADORES	TÉCNICAS E INSTRUMENTOS
<p><b>VARIABLE INDEPENDIENTE:</b> Control interno de inventarios</p>	<p>Procedimientos, políticas y planes de organización los cuales tienen por objeto asegurar una eficiente seguridad y eficacia administrativa y operativa de los inventarios.</p>	<p>&amp; Procedimientos &amp; Políticas &amp; Planes de organización &amp; Seguridad &amp; Inventarios</p>	<p>N° de procedimientos para el manejo de inventarios % de políticas aplicadas N° de planes de trabajo elaborados % de medidas de seguridad Tipo de inventarios Forma de registro de los inventarios N° de inventarios practicados</p>	<p><b>Técnicas:</b> Observación Entrevista <b>Instrumentos:</b> Ficha de observación Guía de entrevista</p>
<p><b>VARIABLE DEPENDIENTE:</b> Recursos de la bodega</p>	<p>Se refiere a todos aquellos elementos y sus relaciones, los cuales soportan y ayudan a la toma de decisiones óptimas en la Bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas.</p>	<p>&amp; Talento Humano &amp; Infraestructura &amp; Mobiliario y equipo &amp; Tecnología</p>	<p>% de personal autorizado % personal capacitado Capacidad instalada de la bodega N° de activos fijos codificados % de activos fijos dados de baja Eficiencia del programa informático utilizado</p>	<p><b>Técnicas:</b> Observación Entrevista <b>Instrumentos:</b> Ficha de observación Guía de entrevista</p>

## 2.6 Definición de términos básicos

- **Activos Fijos.** - Constituye los bienes tangibles o derechos de propiedad de la entidad susceptibles de contabilizarse, cuya vida útil excede de un año será utilizado en las actividades y operaciones cotidianas de la empresa es decir no está destinado para la venta (GARCÍA, 2010)
- **Codificación de datos.** - Los sistemas de codificación identifican mediante el uso de símbolos como letras y/o números, elementos de un conjunto o subconjunto y los relacionan a otros elementos del mismo conjunto o subconjunto. Las características básicas que se debe tomar son: precisión de código, flexibilidad, concisa, significativa y operabilidad (CATACORA, 2010, pág. 131)
- **Competitividad.** - Es la capacidad dinámica que tienen los productos para llegar al consumidor en términos más favorables que los de la competencia, en cuanto a calidad, oportunidad, precio y cantidad, manteniendo su posición en el tiempo (KOONTZ, 2010, pág. 151)
- **Cuenta contable.** - Es el resultado de seleccionar y clasificar, conjuntamente todas las operaciones relativas a un solo asunto, persona o negocio. Es el título genérico que se da a un grupo homogéneo de bienes, valores o servicios, el mismo que se mantendrá invariable durante un período contable por lo menos (VÁSCONEZ, 2012, pág. 23)
- **Inventario.** - Los inventarios de una compañía están constituidos por sus materias primas, sus productos en proceso, los suministros que utiliza en sus operaciones y los productos terminados. Un inventario puede ser algo tan elemental como una botella de limpiador de vidrios empleada como parte del programa de mantenimiento de un edificio, o algo más complejo, como una combinación de materias primas y subensamblajes que forman parte de un proceso de manufactura. (MULLER, 2009, pág. 1)
- **Organización.** - Desde el punto de vista empresarial, puede definirse como la aplicación de un conjunto de técnicas conducentes a obtener una empresa estructural en forma tal, que con la correspondiente división de actividades y la debida coordinación de las mismas obtenga la máxima rentabilidad (ESTUPIÑÁN, 2013, pág. 9)

- **Plan presupuestal.** - Es todo proceso de planeación, preparación, control y utilización del presupuesto, y a los procedimientos relativos. En términos más específicos, es un plan inclusivo de operaciones cuantificado, de manera que se pueda dar a conocer con facilidad; es una serie de cifras con las cuales se va a trabajar durante el siguiente periodo de operación. (BOLTEN, 2010, pág. 97)
- **Políticas contables.** - Regula toda actividad contable referente a los registros, tratamiento y presentación resumida de las transacciones financieras (CATACORA, 2010)
- **Planificación.** - Selección de misiones y objetivos, y estrategias, políticas, programas y procedimientos para lograrlos; toma de decisiones; selección de un curso de acción ente varias opciones (KOONTZ, 2010, pág. 85)
- **Procedimientos contables.** - Procesos e instrumentos que se utilizan para el registro de las transacciones en los libros contables. Los procedimientos no contables son los que no afectan las cifras de los estados financieros (CATACORA, 2010, pág. 167)
- **Riesgo de control.** - Aquí influye de manera importante los sistemas de control interno que estén implementados en la empresa y que en circunstancias lleguen a ser insuficientes o inadecuados para la aplicación y detección oportuna de irregularidades. Es por esto la necesidad y relevancia que una administración tenga en constante revisión, verificación y ajustes los procesos de control interno. Entre los factores relevantes que determina este tipo de riesgo son los sistemas de información, contabilidad y control (MANTILLA, 2013, pág. 996)

## CAPÍTULO III

### MARCO METODOLÓGICO

#### 3.1 Métodos de investigación

En la investigación se partió del conocimiento general del control interno de los inventarios y su relación con los recursos de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo durante el año 2014.

La hipótesis planteada fue sometida a comprobación utilizando los resultados de la aplicación de técnicas e instrumentos pertinentes para la recolección de datos, análisis e interpretación.

#### 3.2 Diseño de la investigación

- **No experimental.-** Porque en ningún momento se manipularon las variables de estudio.

#### 3.3 Tipo de investigación

- **Investigación documental.-** Se revisó la documentación utilizada para el control de los inventarios.
- **Investigación de campo.-** La información se recopiló directamente de los involucrados en cumplimiento de sus actividades dentro de la institución.

#### 3.4 Población y muestra

##### 3.4.1 Población

La población estuvo integrada por 10 funcionarios que laboran en el GAD de la Provincia de Chimborazo y tiene relación con las actividades de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas; éstos son:

- Jefe del Departamento Financiero
- Jefe del Departamento de Activos Fijos

- Coordinador del Proyecto
- Técnico del Proyecto
- Encargada de la Bodega
- Cinco trabajadores del Proyecto

### **3.4.2 Muestra**

Se tomó como muestra intencional al Jefe del Departamento Financiero, Jefe de la Unidad de Activos Fijos, Coordinador del Proyecto, Técnico del Proyecto y Encargado de la Bodega.

## **3.5 Técnicas e instrumentos de recolección de datos**

### **3.5.1 Técnicas**

- **Observación.** - Permitió establecer una relación directa con los involucrados en el momento en que se realizó las encuestas y determinó el conocimiento del control interno existente.
- **Entrevista.** - Aplicada al Coordinador y Técnico del proyecto permitió obtener su opinión respecto a la utilización de los recursos de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.
- **Encuesta.** - Para conocer el criterio del personal sobre el control interno aplicado a los inventarios de la bodega y sus recursos.

### **3.5.2 Instrumentos**

- Ficha de observación
- Guía de Entrevista
- Cuestionario

## **3.6 Técnicas de procedimientos para el análisis**

- Tabulación de los datos obtenidos en las encuestas efectuadas al personal que labora en el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GAD de la Provincia de

Chimborazo.

- Utilizando el programa Microsoft Excel se elaboraron tablas y gráficos para la presentación de los resultados de la tabulación de datos.
- Se analizaron e interpretaron estos datos tomando como referencia el marco teórico.

### **3.7 Análisis e interpretación de resultados**

#### **3.7.1 Entrevista**

La entrevista estuvo prevista aplicarse al Coordinador y al Técnico del Proyecto. Durante la investigación, el Coordinador fue asignado a otras funciones por tanto sólo se obtuvo la opinión del Ing. Luis Aucancela, Técnico del Proyecto.

#### **1. ¿Cuál es el aporte del Gobierno de Japón a través de (JICA) al GADP de Chimborazo?**

Una de las ayudas del Gobierno de Japón, fue el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, en este proyecto la ayuda fue del tipo: económica mediante el aporte de \$9.695.000; tecnológica con la donación de equipos de última tecnología para la búsqueda de agua subterránea y transferencia de conocimientos.

#### **2. ¿Cuál es el aporte del Consejo Provincial al Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas?**

El aporte del GADP de Chimborazo hacia el Proyecto fue la asignación de 1'000.000 USD y contribuyó con la estabilidad del talento humano, durante el año de inicio. Posteriormente su aporte fue bajando el aporte del GAD provincial.

#### **3. ¿Quién es el encargado de vigilar la utilización de los recursos del Proyecto?**

El Coordinador del Proyecto Ing. José Quevedo, con la autorización de la máxima autoridad del GAD provincial

#### **4. ¿Cuándo se realiza la asignación de recursos económicos?**

En el convenio firmado por ambas partes hay el compromiso de que el proyecto funcione hasta el año 2018, para cada año se asignó un presupuesto estimado en

550.000 USD, en el año 2018 se evaluará el proyecto para ver sus resultados y renovar el mismo.

#### **5. ¿Cómo se realiza la asignación de recursos?**

El proyecto se encuentra bajo la Coordinación de Obras Públicas, y aquí se asigna el recurso económico establecido en la firma del convenio.

#### **6. ¿Cómo se realiza el proceso de adquisición de los bienes?**

Inicia con:

- Solicitud de compra coordinación Administrativa del GADPCH.
- Llenar el formulario de bienes públicos Compras Públicas.
- Pedir 3 cotizaciones del producto Compras Públicas.
- Análisis de precios Compras Públicas.
- Adjudicación de la partida presupuestaria área financiera – Presupuesto.
- compra del producto Compras Públicas.
- Entrega a bodega central del GADPCH.
- Entrega a bodega del proyecto de aguas subterráneas de la bodega central.
- Entrega al técnico del proyecto.
- Entrega del requerimiento del proyecto.

#### **7. ¿Quién realiza la recepción y verificación de los bienes adquiridos?**

La recepción de los bienes adquiridos la realiza el guardalmacén de la bodega del proyecto y cuando son bienes del carácter técnico la realiza el jefe de la unidad de perforación

**8. ¿El programa informático utilizado cubre los requerimientos de registro y emisión de reportes sobre los recursos utilizados?**

EL programa utilizado es un archivo de Excel del tipo hoja de cálculo kárdex, el mismo que nos permitía tener un control de ingresos y egresos de los materiales o bienes; estas hojas de control eran emitidas mediante informe mensual a las unidades de control financiero como contabilidad y activos fijos.

**9. ¿Cuál es su criterio respecto a los espacios destinados para el resguardo de los bienes del Proyecto?**

Físicamente existe espacio para el almacenamiento de los bienes del proyecto, pero hubo una buena distribución de los mismos con el guardalmacén anterior.

**10. ¿Qué aspectos deben mejorarse en el control de los recursos del Proyecto?**

- Seleccionar al personal adecuado para el manejo de la bodega.
- Distribuir de una mejor manera el espacio físico para el almacenamiento de los bienes del proyecto.
- Mejorar el control interno (auditorías) de los bienes del proyecto.
- Sistematizar el manejo de los inventarios (kárdex y/o archivos del control).

**11. ¿Cree Usted, que la bodega del Proyecto debe coordinarse con la parte Financiera de la Institución?**

Debería coordinarse directamente con la Unidad de Contabilidad y la Bodega Central del GAD, solo así habrá un mejor control administrativo y financiero de los bienes de la bodega.

### 3.7.2 Aplicación del Control Interno bajo el método COSO

#### 3.7.2.1 Ambiente de Control

Tabla N° 7. Ambiente de Control

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - AMBIENTE DE CONTROL							
No.	FACTORES DE CONTROL CLAVE	REF	RESPUESTAS			P/T	OBSERVACIONES
	PREGUNTAS.		SI	NO	N/A		
	<b>Valores y código de conducta</b>						
1	¿Cuenta la empresa con un código de ética?			x			
	<b>Estructura organizativa</b>						
2	¿Existe una estructura organizativa definida?		x				
3	¿La institución cuenta con un plan estratégico?		x				
4	¿El plan estratégico apoya los objetivos organizacionales?		x				
	<b>Asignación de autoridad y responsabilidad</b>						
5	¿Se realiza la asignación de autoridad y responsabilidad a los empleados? ¿Se hace por escrito?		x				
6	¿Existe una descripción de funciones para el trabajo de la dirección y coordinación?		x				
7	¿La institución tiene el personal adecuado, en número y experiencia, para llevar a cabo su función?			x			
	<b>Administración de RR-HH</b>						
8	¿Existe procesos de selección, inducción y capacitación?			x			
9	¿Existe una persona que está encargada específicamente del personal?		x				
10	¿Existe rotación del personal en la institución?		x				
11	¿Cuenta la institución con un manual de funciones			x			
12	¿Los contratos son avalados por un asesor legal?		x				
13	¿Se realiza análisis y valuación de puestos?			x			
	<b>Competencia del personal y evaluación del desempeño</b>						
14	¿Se evalúa el desempeño del personal?			x			
	<b>Rendición interna de cuentas o responsabilidad</b>						
15	¿Se realiza pruebas continuas de exactitud?			x			
16	¿Existe rendición interna de cuentas dentro de cada departamento?			x			

Elaborado por: Lilia Puetate

Tabla N° 8. Riesgo del Ambiente de Control

CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA				
AMBIENTE DE CONTROL				
FACTORES DE CONTROL CLAVE	FACTORES DE RESULTADO	PONDER.	CALIFICACIÓN SI=1, NO=0	CALIFICACIÓN PONDERADA
Valores y código de conducta	Código de conducta	4%	0	0%
Estructura organizativa	Estructura organizativa definida	10%	1	10%
	Plan estratégico	8%	1	8%
	Plan estratégico apoya los objetivos organizacionales	7%	1	7%
Asignación de Autoridad y responsabilidad	Designación de Autoridad y responsabilidad	10%	1	10%
	Descripción de funciones para la dirección y coordinación	7%	1	7%
	Personal adecuado para llevar a cabo funciones	7%	0	0%
Administración de RRHH	Procesos de selección, inducción y Capacitación	6%	0	0%
	Persona específica encargada del personal	5%	1	5%
	Rotación del personal	4%	1	4%
	Manual de Funciones	7%	0	0%
	Los contratos son avalados por un asesor legal	7%	1	7%
Competencia del personal y Evaluación del desempeño	Evaluación del Desempeño del personal	7%	0	0%
Rendición interna de cuentas o responsabilidades	Pruebas continuas de exactitud	5%	0	0%
	Rendición de cuentas dentro de cada departamento	6%	0	0%
TOTAL		100%		58%
CALIFICACIÓN MAXIMA		100%	MODERADO	
CALIFICACIÓN OBTENIDA		58%		
CALIFICACIÓN PONDERADA		0,58		
NIVEL DE CONFIANZA		58%		
NIVEL DE RIESGO		42%		

Elaborado por: Lilia Puetate

## **Resultado del ambiente de control**

En este componente se obtiene un nivel de confianza del 58% que es MODERADO, debido a que la institución cuenta con una estructura definida y un plan estratégico en el cual se define los objetivos que quieren alcanzar en el corto plazo, así como también existe la descripción de funciones para el coordinador del proyecto de Agua Subterráneas.

El nivel de riesgo obtenido es del 42% que es MODERADO, se debe a que la institución no cuenta con personal adecuado para ejecutar las actividades, no posee un código de conducta, el personal no tiene la inducción necesaria para realizar sus funciones en el área de Bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas, entre otros, estos hechos afectan a la institución y a la Administración del Proyecto, permitiéndonos denotar un bajo nivel en el desempeño de las actividades.

## **Debilidades directas de la institución frente al Proyecto**

- El GADPCH y el Proyecto de Aguas Subterráneas, no cuenta con manuales de políticas, funciones y procedimientos los cuales al tenerlo ayudan a manejar correctamente el desempeño del personal.
- En la organización no se realiza el análisis y valuación de puestos en forma continua.
- No existen requerimientos básicos para que una persona pueda ocupar un puesto.
- No se cuenta con un sistema tecnológico que permita mantener una base de datos del proceso realizado para futuros requerimientos.
- No se realizan evaluaciones al personal acerca del cumplimiento con las expectativas que tiene la administración institucional y del proyecto en referencia.
- El GADPCH no cuenta con un código de ética que permita al personal conocer los principios que deba aplicar con responsabilidad en el proceso de sus actividades.

### 3.7.2.2 Evaluación del Riesgo

Tabla N° 9. Evaluación del Riesgo

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - EVALUACIÓN DEL RIESGO							
No.	FACTORES DE CONTROL CLAVE	REF	RESPUESTAS			P/T	OBSERVACIONES
	PREGUNTAS.		SI	NO	N/A		
	<b>Objetivos globales de la Institución</b>						
1	¿La dirección ha establecido objetivos globales en la institución?		X				
2	¿Los objetivos globales de la entidad se comunican a todos los empleados?			X			
	<b>Objetivos específicos</b>						
3	¿Existe objetivos específicos que maneje cada departamento?		X				
4	¿Se establecen objetivos para cada actividad importante de cada departamento?			X			
5	¿La dirección efectúa un seguimiento especial de los objetivos que constituyen factores críticos de éxito?			X			
	<b>Riesgos potenciales para la institución</b>						
6	¿Son identificados los riesgos potenciales para la institución?			X			
	<b>Gestiones para el cambio</b>						
7	¿Se realizan actividades que permiten el cambio dentro de la institución?			X			
8	¿Se toman medidas específicas para asegurar que los funcionarios nuevos entiendan la cultura de la entidad y actúen correctamente?		X				
9	¿Existe mecanismos para evaluar el impacto de los nuevos sistemas administrativos?			X			

Elaborado por Lilia Puetate

Tabla N° 10. Riesgo de la Evaluación de Riesgos

CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA				
EVALUACIÓN DE RIESGOS				
FACTORES DE CONTROL CLAVE	FACTORES DE RESULTADO	PONDER.	CALIFICACIÓN SI=1, NO=0	CALIFICACIÓN PONDERADA
Objetivos globales de la Institución	Objetivos globales en la institución	10%	1	10%
	Conocimientos de los objetivos del proyecto	20%	0	0%
Objetivos específicos	Objetivos específicos en cada departamento	20%	1	20%
	Objetivos para cada actividad de del proyecto	20%	0	0%
	Seguimiento de los objetivos	5%	0	0%
Riesgos potenciales para la institución	Identificación de los riesgos potenciales para Proyecto	15%	0	0%
Gestiones para el cambio	Actividades que permiten el cambio	5%	0	0%
	Medida para que los servidores públicos nuevos entienda la cultura de la entidad y actúen correctamente	5%	1	5%
	Mecanismos para evaluar el impacto de sistemas administrativos	10%	0	0%
<b>TOTAL</b>		100%		25%
<b>CALIFICACIÓN MAXIMA</b>		100%	BAJO  ALTO	
<b>CALIFICACIÓN OBTENIDA</b>		25%		
<b>CALIFICACIÓN PONDERADA</b>		0,25		
<b>NIVEL DE CONFIANZA</b>		25%		
<b>NIVEL DE RIESGO</b>		75%Bajo		

Elaborado por: Lilia Puetate

### Resultados de la evaluación de riesgos

El segundo componente del modelo COSO, representa un nivel de confianza del 25% que es bajo, debido a que la institución y en especial el proyecto definen objetivos globales y se toma las medidas para que los nuevos servidores conozcan la cultura de la entidad y actúen correctamente.

El nivel de riesgo es del 75% es alto, debido a que no comunican los objetivos a todos los niveles organizacionales, no se definen objetivos para cada actividad y peor no se tiene ningún sistema para dar seguimiento al cumplimiento de los objetivos. De la misma manera no se identifican los riesgos potenciales para el proyecto de Aguas Subterráneas, que puede afectar a la ejecución de actividades que se desarrollan en la bodega del proyecto.

### 3.7.2.3 Actividades de Control

Tabla N° 11. Actividades de Control

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - ACTIVIDADES DE CONTROL							
No.	FACTORES DE CONTROL CLAVE	REF	RESPUESTAS			P/T	OBSERVACIONES
	PREGUNTAS.		SI	NO	N/A		
	<b>Análisis de la dirección</b>						
1	¿Se realizan estudios por parte de la dirección para evitar los riesgos?			x			
	<b>Procesos para generar información</b>						
	¿La institución cuenta con procesos que permiten generar información?		x				
3	¿Se salvaguarda los materiales, herramienta y maquinaria recibidas?		x				
4	¿Existe una persona determinada para controlar los ingresos y salidas de materiales, herramientas y maquinaria		x				
5	¿Cuenta la institución con un respaldo documentado y firmado mediante el cual se pueda verificar las existencias?		x				
6	¿Existe un manual de procesos que indique como deben manejar las actividades de bodega del proyecto?			x			
7	¿Existe restricciones de ingreso a la bodega?		x				
8	¿Se cuenta con un supervisor que revise las herramientas, materiales despachados por el bodeguero?			x			
9	¿Se encuentran establecidos niveles máximos y mínimos de existencias de los productos en bodega?			x			
10	¿Se elaboran informes en cuanto a las existencias y anomalías del área de inventarios, tiene plazo o fecha de entrega determinada?		x				
11	¿Se identifican a los clientes potenciales y reales y se desarrolla estrategias			x			
12	¿Se asegura la entrega de bienes a los clientes internos			x			

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - ACTIVIDADES DE CONTROL						
	de forma oportuna?					
13	¿Se realiza programas para incentivar el control del inventario?			x		
14	¿Se mantiene flujos de información que permita la puntual comunicación de la información interna y externa de manera precisa al personal correspondiente?			x		
15	¿Se realiza análisis de inventarios o evolución de los mismos?			x		
16	¿Se dispone de los sistemas de información según sean necesarios?			x		
17	¿Se generan y se distribuyen informes sobre las actividades realizadas?		x			
18	¿Se preparan y se presentan con exactitud las declaraciones de impuestos en los plazos legalmente establecidos?			x		
19	¿Se registra en forma completa y precisa el efecto de todas las transacciones contables y los hechos económicos?			x		
20	¿Se mantiene la confidencialidad de la información financiera?			x		
	<b>Indicadores de rendimiento</b>					
21	¿Existe indicadores de rendimiento dentro de la administración del proyecto?			x		

Elaborado por: Lilia Puetate

Tabla N° 12. Riesgo de Actividades de Control

CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA				
ACTIVIDADES DE CONTROL				
FACTORES DE CONTROL CLAVE	FACTORES DE RESULTADO	PONDER.	CALIFICACIÓN SI=1, NO=0	CALIFICACIÓN PONDERADA
Control	Estudios por parte de la dirección para evitar los riesgos	7%	0	0%
	Procesos que generan información	4%	1	4%
	Salvaguarda de las herramientas y materiales	7%	1	7%
	Existencia de una persona determinada para controlar los ingresos y salidas de materiales y equipos	6%	1	6%
	Respaldo documentado para verificar las existencias	7%	1	7%

<b>CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA</b>				
	Manual de Procesos para manejar las actividades de bodega	7%	0	0%
	Restricciones de ingreso a la bodega	3%	1	3%
	Existencia de un supervisor que revise los materiales y herramientas	5%	0	0%
	Niveles máximos y mínimos de existencias de los productos en bodega.	5%	0	0%
	Elaboración de informes sobre anomalías del área de inventarios.	5%	1	5%
	Identificación de clientes potenciales y reales.	3%	0	0%
	Entrega de bienes a los clientes internos de forma oportuna.	5%	0	0%
	Programas para incentivar el control de inventarios	1%	0	0%
	Flujo de información	3%	0	0%
	Análisis de inventarios	1%	0	0%
	Existencias de sistemas de información	5%	0	0%
	Generación de información sobre las actividades realizadas	7%	1	7%
	Presentación y Exactitud de las declaraciones de impuestos en los plazos legalmente establecidos	3%	0	0%
	Registro completo de todas las transacciones contables de los hechos económicos	7%	0	0%
	Confidencialidad de la información financiera	7%	0	0%
<b>Indicadores de rendimiento</b>	Indicadores de rendimiento	7%	0	0%
<b>TOTAL</b>		<b>100%</b>		<b>39%</b>
<b>CALIFICACIÓN MAXIMA</b>		100%	<b>BAJO</b> <b>MODERADO</b>	
<b>CALIFICACIÓN OBTENIDA</b>		39%		
<b>CALIFICACIÓN PONDERADA</b>		0,39		
<b>NIVEL DE CONFIANZA</b>		39%		
<b>NIVEL DE RIESGO</b>		61%		

Elaborado por: Lilia Puetate

## **Resultados de las actividades de control**

En este componente el nivel de confianza es de 39% que es bajo, debido a que la institución posee procesos que generan información, así como también realiza la salvaguardia de los materiales, herramientas y maquinaria del proyecto de Aguas Subterráneas, existen documento para verificar las existencias en la bodega del mismo proyecto que está en actualización, información que la manejo un responsable determinado para controlar los ingreso y egresos de bienes del proyecto.

El resultado proyecta un riesgo del 61%, considerado moderado, esto se debe al bajo control y análisis de los inventarios, la no existencia de manuales de procedimientos, la falta de un supervisor que garantice la entrega de los bienes de la bodega al técnico de proyecto de Agua Subterráneas, así como también la no entrega oportuna de los materiales, repuestos y herramientas y como un punto débil la no inexistencia de indicadores de rendimiento, los cuales al tenerlos permitirán medir el cumplimiento de metas planteadas por el proyecto y la institución

### **Debilidades detectadas en la bodega del proyecto de aguas subterráneas.**

- La inexistencia de un sistema de control de inventarios.
- Los ingresos y egresos de bodega no cuentan con un respaldo documentado y firmado actualizado mediante el cual se puedan verificar las existencias.
- No existe una política de capacitación para el personal de esta área para un mejor desempeño de sus funciones.
- No existe un manual de procesos que indique como deben manejarse las actividades en la bodega.
- Los materiales, herramientas y equipos despachados no tienen un control exhaustivo por parte de un supervisor para constatar su correcta entrega.
- La ausencia de un sistema para el control de inventarios.
- Las instalaciones de la empresa necesitan cada vez mayor espacio y orden, el cual no se ha logrado cubrir en su totalidad.

- No se encuentran establecidos niveles máximos y mínimos de existencia de productos por lo cual en ocasiones se vuelven obsoletos y en otras se producen faltantes.
- No existe codificación confiable de materiales, herramientas y equipos lo cual sería útil para el control de los mismos.

### 3.7.2.4 Información y Comunicación

Tabla N° 13. Información y Comunicación

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN							
No.	FACTORES DE CONTROL CLAVE	REF	RESPUESTAS			P/T	OBSERVACIONES
	PREGUNTAS.		SI	NO	N/A		
	<b>Información</b>						
1	La institución suministra información como: manuales, reglamentos, programas, etc.			x			
2	Se identifica y presenta con regularidad la información, generada dentro de la institución para el logro de objetivos		x				
3	Se suministra al personal la información que necesitan para cumplir con sus actividades		x				
	<b>Comunicación</b>						
4	¿Los flujos de comunicación de la entidad son los adecuados?			x			
5	¿Las sugerencias, quejas y otra información son recogidas y comunicadas a las personas pertinentes dentro de la entidad?		x				
6	¿La institución investiga y toma decisiones respecto de las quejas presentadas?		x				
7	¿Se dan a conocer el grado de cumplimiento de los objetivos?			x			

Elaborado por: Lilia Puetate

Tabla N° 14. Riesgo de Información y Comunicación

CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA				
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN				
FACTORES DE CONTROL CLAVE	FACTORES DE RESULTADO	PONDER.	CALIFICACIÓN SI=1, NO=0	CALIFICACIÓN PONDERADA
Información	Existencia de manuales, reglamentos, programas, etc.	20%	0	0%
	Presentación de la información, generada dentro de la institución para el logro de objetivos	6%	1	6%
	Suministro de información sobre los procesos.	17%	1	17%
Comunicación	Flujos de comunicación adecuados.	17%	0	0%
	Comunicación de sugerencias, quejas y otra información a las personas pertinentes dentro de la entidad.	10%	1	10%
	Toma de decisiones respecto de las quejas presentadas.	14%	1	14%
	Información sobre grado de cumplimiento de los objetivos	16%	0	0%
TOTAL		100%		47%
CALIFICACIÓN MÁXIMA		100%	MODERADO	
CALIFICACIÓN OBTENIDA		47%		
CALIFICACIÓN PONDERADA		0,47		
NIVEL DE CONFIANZA		47%		
NIVEL DE RIESGO		53%		

Elaborado por: Lilia Puetate

### Resultados de la Información y Comunicación

En este componente un nivel de confianza del 47% Moderado, debido a que la entidad suministra la información al personal del proyecto para que cumpla con sus actividades diarias, toda la información generada es considerada como una herramienta de supervisión, que permitirá la elaboración de estadísticas de la utilización de los materiales, herramientas y equipos. El nivel de riesgo es del 53% Moderado, debido a que no hay ningún reglamento interno establecido para los procedimientos para la bodega de aguas subterráneas, el inventario tiene errores al no existir ningún tipo de manual que regule el control de los bienes de la bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas.

### 3.7.2.5 Supervisión

Tabla N° 15. Supervisión

CONTROL INTERNO BAJO EL METODO COSO - SUPERVISIÓN							
No.	FACTORES DE CONTROL CLAVE	REF	RESPUESTAS			P/T	OBSERVACIONES
	PREGUNTAS.		SI	NO	N/A		
1	¿Se realiza un monitoreo continuo por el administrador de la institución?			X			
2	¿Los organismos de control realizan auditorias operativas y financieras a la institución?		X				
3	¿Se hace evaluaciones de control interno?			X			
4	¿Se investiga y se corrigen las deficiencias encontradas dentro de la institución?			X			

Elaborado por: Lilia Puetate

Tabla N° 16. Riesgo de Supervisión

CALIFICACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO Y CONFIANZA				
SUPERVISIÓN				
FACTORES DE CONTROL CLAVE	FACTORES DE RESULTADO	PONDER.	CALIFICACIÓN SI=1, NO=0	CALIFICACIÓN PONDERADA
Actividades continuas	Monitoreo continuo por el administrador de la institución	23%	0	0%
	Evaluación de personal externo a la institución.	20%	1	20%
Actividades puntuales	Evaluaciones de control interno por personal de la institución.	22%	0	0%
	Correcciones de las deficiencias encontradas dentro de la entidad	35%	0	0%
TOTAL		100%		20%
CALIFICACIÓN MÁXIMA		100%	BAJO ALTO	
CALIFICACIÓN OBTENIDA		20%		
CALIFICACIÓN PONDERADA		0,2		
NIVEL DE CONFIANZA		20%		
NIVEL DE RIESGO		80%		

Elaborado por: Lilia Puetate

### Resultado de la Evaluación

En este componente existe un nivel de confianza del 20% BAJO, debido a que el organismo de control realiza auditorias operativas y financieras a la institución y al proyecto de inversión de aguas subterráneas. Y un nivel de riesgo de un 80% Alto, debido a que no existe un monitoreo por el administrador del proyecto y porque no se hace evaluaciones de control interno por parte del personal de la institución dejando a un lado el control de las actividades.

### 3.7.3 Encuesta

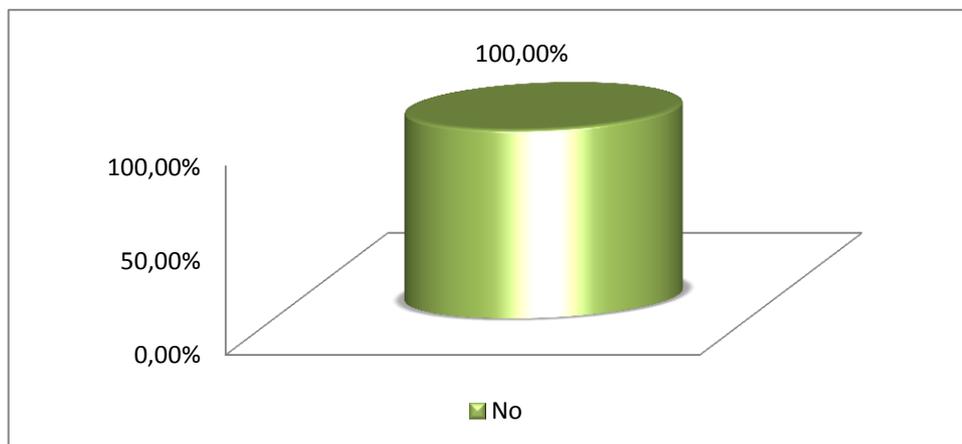
P1. ¿Existe manual de procedimientos que describa lo relacionado con autorización, custodia, registro, control y responsabilidad en los inventarios?

Tabla N° 17. Manual de procedimientos

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Sí	0	0,00%
No	3	100,00%
Total	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

Gráfico N° 5. Manual de procedimientos



Fuente: Tabla N° 7  
Elaborado por: Lilia Puetate

### Análisis

Según el 100,00% de encuestados, no existe manual de procedimientos que describa lo relacionado con autorización, custodia, registro, control y responsabilidad en los inventarios.

### Interpretación

El manual de procedimientos es un documento de especial importancia porque formaliza las actividades que los empleados deben realizar en concordancia con sus funciones. Los resultados de la encuesta indican que no se cuenta con este instrumento que regule los procedimientos a utilizar en la Bodega.

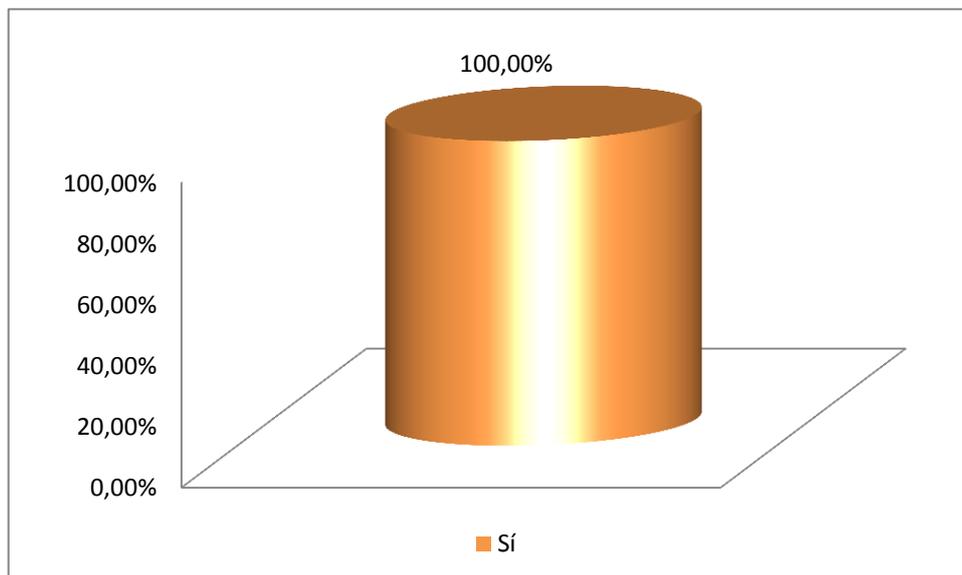
P2. ¿Existe control sobre el máximo y mínimo de existencias?

**Tabla N° 18. Control de existencias**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 6. Control de existencias**



Fuente: Tabla N° 8  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 100% de encuestados indica que existe control sobre el máximo y mínimo de existencias.

### **Interpretación**

En la bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas se controlan los valores máximos y mínimos de las existencias de materiales, herramientas y repuestos porque cada uno de ellos son requeridos con frecuencia en las actividades del proyecto.

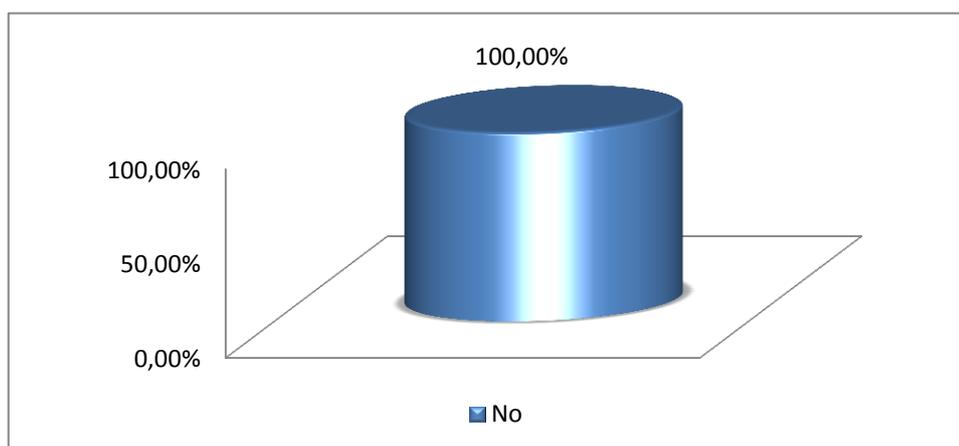
P3. ¿Existen políticas claramente definidas y expresas en cuanto a recepción, almacenamiento y conservación?

**Tabla N° 19. Políticas definidas**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	0	0,00%
<b>No</b>	3	100,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 7. Políticas definidas**



Fuente: Tabla N° 9  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 66,67% de encuestados indica que no existen políticas claramente definidas y expresas en cuanto a recepción, almacenamiento y conservación de las existencias; para el 33,33% sí.

### **Interpretación**

Un eficiente control requiere la definición de políticas que regulen la recepción, almacenamiento y conservación de las existencias de manera que el personal tenga un sustento de las actividades bajo su responsabilidad. Según los empleados encuestados no se han definidos estas políticas lo que afecta el control de las herramientas, materiales y repuestos que se manejan en bodega.

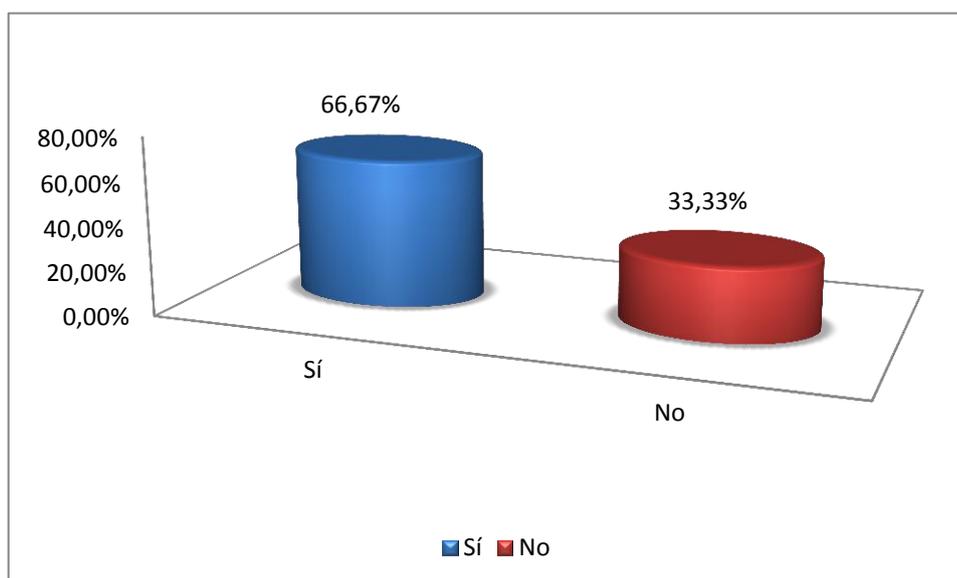
P4. ¿Los ajustes en los registros de inventario, como consecuencia de la toma física de los mismos, son autorizados previamente por funcionario responsable?

**Tabla N° 20. Autorización para ajustes en registros**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Sí	2	66,67%
No	1	33,33%
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 8. Autorización para ajustes en registros**



Fuente: Tabla N° 10  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 66,67% de encuestados indica que los ajustes en los registros de inventario, como consecuencia de la toma física de los mismos, son autorizados previamente por funcionario responsable; para el 33,33% no se autoriza.

### **Interpretación**

Los registros de inventario, así como los ajustes por la toma física realizada tienen la autorización del Jefe de Activos Fijos.

P5. ¿Las compras de inventarios están debidamente autorizadas?

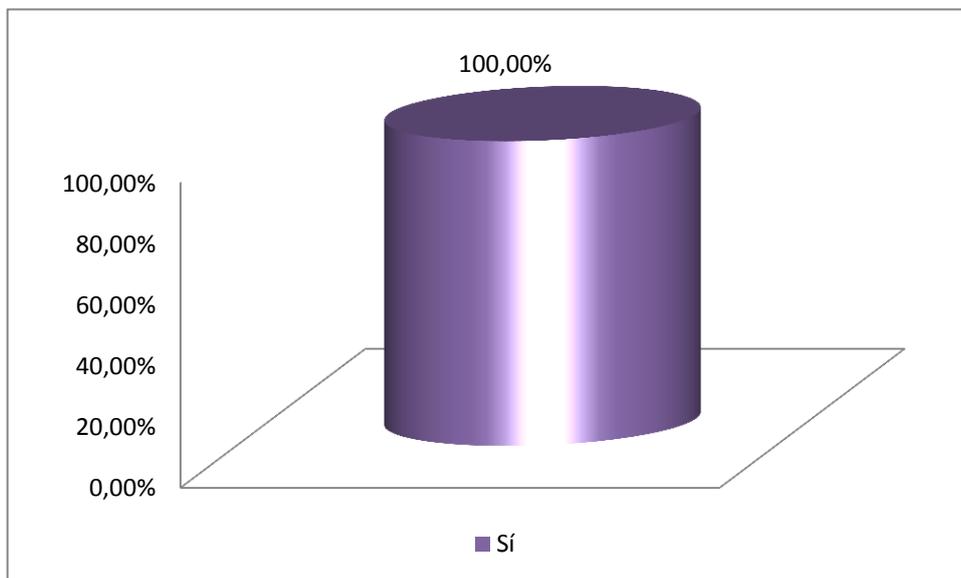
**Tabla N° 21. Autorización de compras de inventarios**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta

Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 9. Autorización de compras de inventarios**



Fuente: Tabla N° 11

Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 100% de encuestados indica que las compras de inventarios están debidamente autorizadas.

### **Interpretación**

Todas las compras de herramientas, materiales y repuestos se realizan con la autorización de la Coordinación Administrativa del GADP de Chimborazo, para que se proceda al proceso de compra y entrega de los inventarios adquiridos.

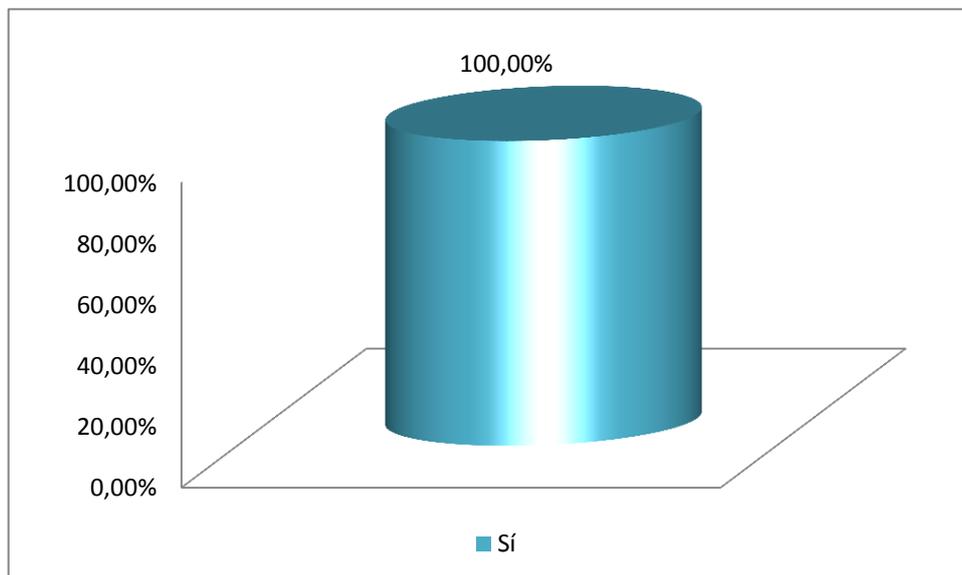
P6. ¿Los retiros de inventarios son autorizados por funcionario competente?

**Tabla N° 22. Autorización de retiro de inventarios**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 10. Autorización de retiro de inventarios**



Fuente: Tabla N° 12  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según el 100% de encuestados los retiros de inventarios son autorizados por funcionario competente.

### **Interpretación**

Todos los retiros de inventarios se realizan con la autorización del Técnico del Proyecto. Una vez que la autorización está lista, el Bodeguero procede a la entrega previa la firma de documentos pertinentes.

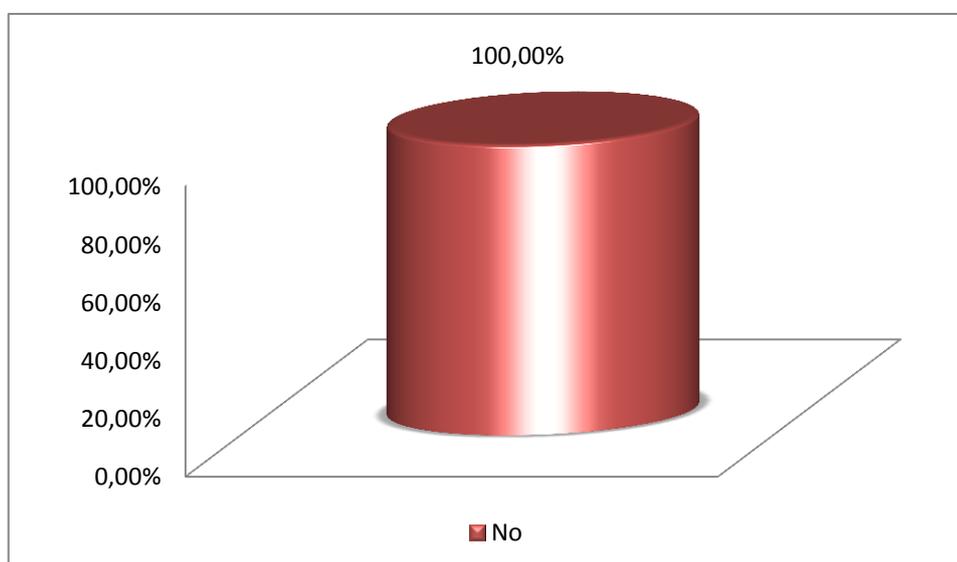
P7. ¿Los ajustes por pérdida de inventarios son revisados, aprobados y autorizados por funcionarios que no están involucrados en la responsabilidad de manejo y registro de los mismos?

**Tabla N° 23. Ajustes por pérdida de inventarios**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	0	0,00%
<b>No</b>	3	100,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 11. Ajustes por pérdida de inventarios**



Fuente: Tabla N° 13  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según el 100% de encuestados, los ajustes por pérdida de inventarios no son revisados, aprobados y autorizados por funcionarios que no están involucrados en la responsabilidad de manejo y registro de los mismos.

### **Interpretación**

En caso de pérdida de inventarios, el Jefe de la Unidad de Activos Fijos es responsable de su registro.

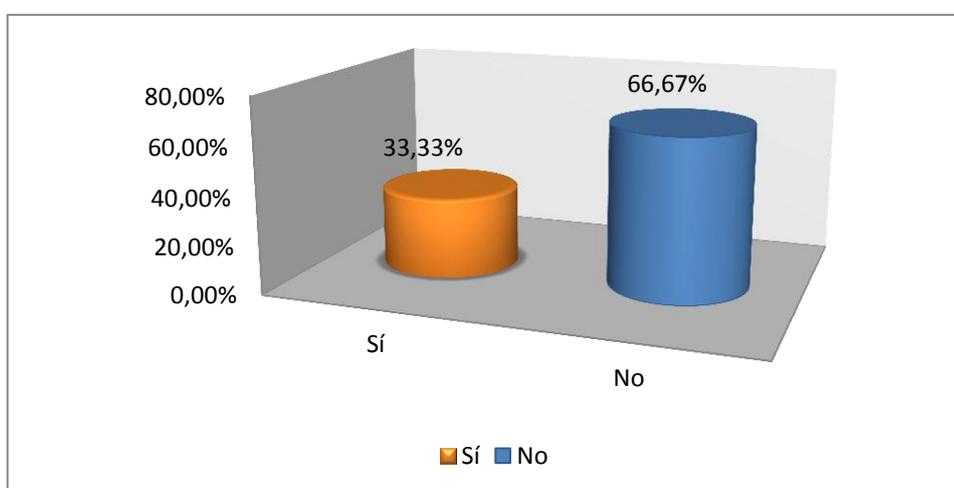
P8. ¿Aprueba un funcionario responsable la venta de las existencias obsoletas no utilizadas o deterioradas?

**Tabla N° 24. Aprobación para venta de existencias**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Sí	1	33,33%
No	2	66,67%
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 12. Aprobación para venta de existencias**



Fuente: Tabla N° 14  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según el 66,67% de encuestados, la venta de las existencias obsoletas no utilizadas o deterioradas no es aprobada por un funcionario responsable.

### **Interpretación**

Las existencias que están obsoletas, no se utilizan o se han deteriorado se mantienen dentro de la bodega sin ser sometida a venta. Se da de baja estos bienes luego del trámite que inicia en la Unidad de Activos Fijos, pasa al Departamento Administrativo y este envía a la Prefectura para que autorice el proceso la baja de los bienes mediante estudio de la comisión integrada por del Departamento Administrativo y la Unidad de Activos Fijos.

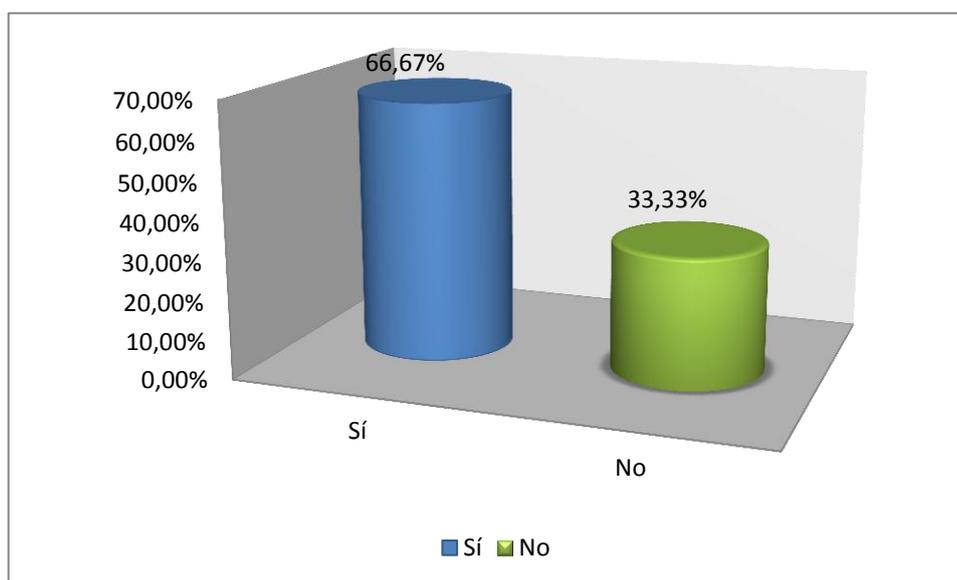
P9. ¿Las ventas y donaciones de existencias fuera de uso o de poco movimiento son aprobadas por funcionario responsable de conformidad con las disposiciones administrativas y fiscales vigentes?

**Tabla N° 25. Venta y donaciones de existencias**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 13. Venta y donaciones de existencias**



Fuente: Tabla N° 15  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 66,67% de encuestados indica que las ventas y donaciones de existencias fuera de uso o de poco movimiento son aprobadas por funcionario responsable de conformidad con las disposiciones administrativas y fiscales vigentes.

### **Interpretación**

Los bienes donados no pueden venderse debiendo esperar la terminación del convenio con el Gobierno de Japón, ellos serán quienes verifiquen el estado de estos bienes y tomen la decisión respecto al destino de los mismos.

P10. ¿Se llevan registros de inventarios adecuadamente valorizados?

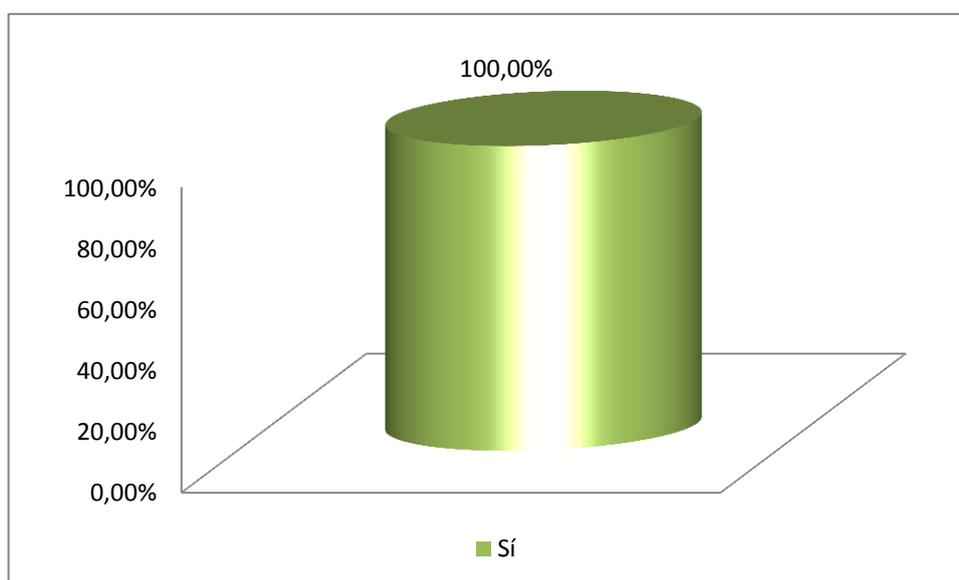
**Tabla N° 26. Registros de inventarios valorizados**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta

Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 14. Registros de inventarios valorizados**



Fuente: Tabla N° 16

Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según todos los encuestados si se llevan registros de inventarios adecuadamente valorizados.

### **Interpretación**

Los inventarios deben valorizarse adecuadamente y su registro tiene que estar acorde con ello para garantizar una eficiente gestión de la bodega. Hay que recalcar que algunos bienes se encuentran sobrevalorados porque el registro con el cambio de moneda (de yenes a dólares) al inicio del proyecto no se realizó correctamente.

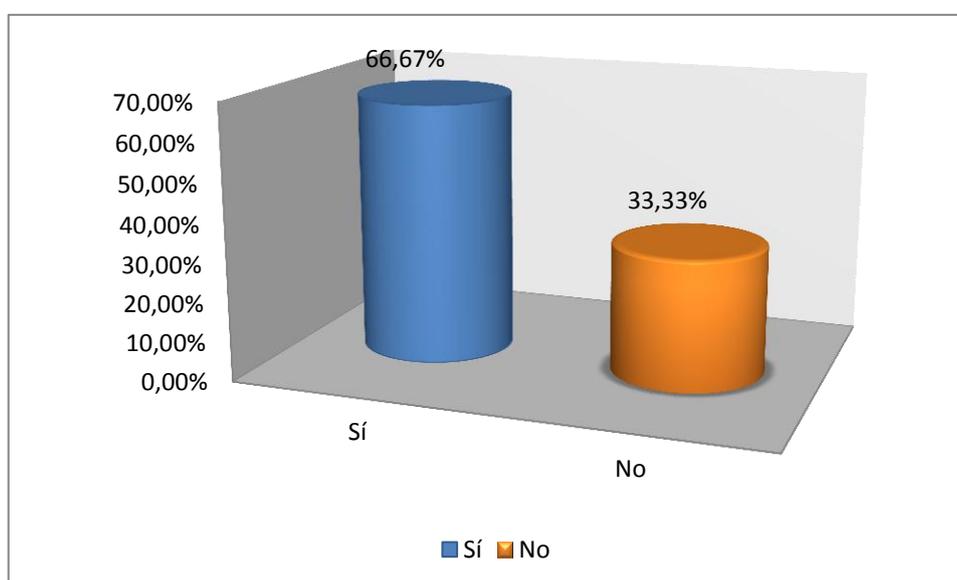
P11. ¿Se efectúan en forma periódica comprobaciones de los registros auxiliares de inventario contra las respectivas cuentas del mayor?

**Tabla N° 27. Comprobaciones periódicas de registros auxiliares**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 15. Comprobaciones periódicas de registros auxiliares**



Fuente: Tabla N° 17  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 66,67% de encuestados indica que sí se efectúan en forma periódica comprobaciones de los registros auxiliares de inventario contra las respectivas cuentas del mayor.

### **Interpretación**

Esta actividad es responsabilidad de la Unidad de Activos fijos y del Departamento de Contabilidad, que durante el año 2014 mensualmente realizaron las comprobaciones de acuerdo con los informes de Bodega.

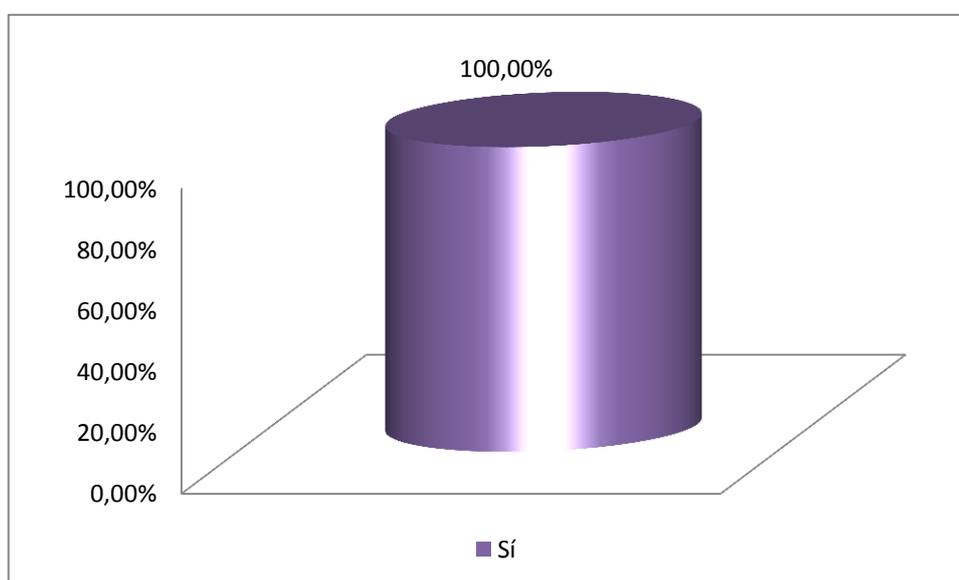
P12. ¿Son las existencias recibidas y registradas con la descripción de cantidad, calidad y cualquier otra información necesaria?

**Tabla N° 28. Registro de existencias**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 16. Registro de existencias**



Fuente: Tabla N° 18  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 100% de encuestados indica que las existencias sí son recibidas y registradas con la descripción de cantidad, calidad y cualquier otra información necesaria

### **Interpretación**

Todas las existencias cuentan con una descripción de sus características iniciando con el nombre, tamaño, destino, etc. Sin embargo, están incluidos indistintamente dentro de los diferentes rubros de manera que un mismo material está registrado ya sea en herramientas, repuestos, accesorios, etc.

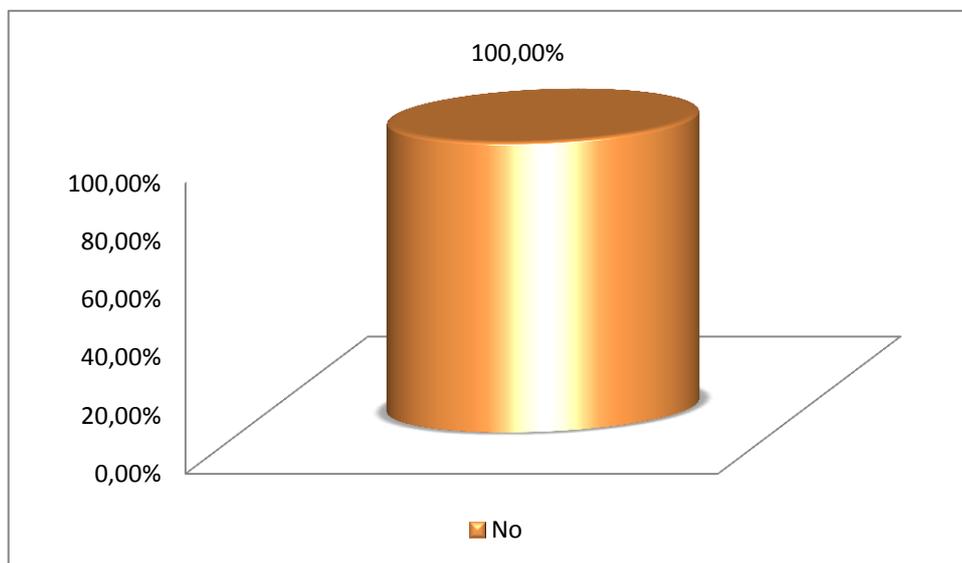
P13. ¿Existen procedimientos claramente establecidos para identificar faltantes en la recepción de bienes y suministros?

**Tabla N° 29. Procedimiento establecidos para faltantes**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	0	0,00%
<b>No</b>	3	100,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 17. Procedimiento establecidos para faltantes**



Fuente: Tabla N° 17  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 100% de encuestados indica que no existen procedimientos claramente establecidos para identificar faltantes en la recepción de bienes y suministros.

### **Interpretación**

En el caso de faltantes se actúa sin procedimientos definidos, simplemente el bodeguero registra el faltante según confrontación con la factura y a fin de mes lo comunica en el respectivo informe.

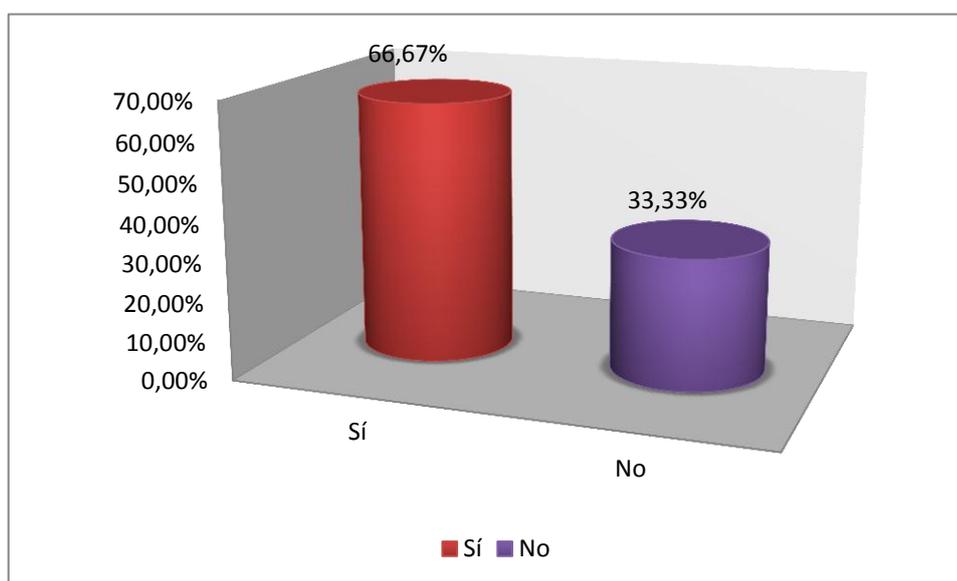
P14. ¿Existen informes actualizados de inventarios para efectos de facilitar el análisis de pérdidas y manejo de los mismos?

**Tabla N° 30. Informes actualizados de inventarios**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 18. Informes actualizados de inventarios**



Fuente: Tabla N° 18  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Para el 66,67% de encuestados sí existen informes actualizados de inventarios para efectos de facilitar el análisis de pérdidas y manejo de los mismos; para el 33,33% no.

### **Interpretación**

Es responsabilidad del Bodeguero elaborar el informe mensual de actividades adjuntando el soporte respectivo y entregarlo a la Unidad de Activos fijos y al Departamento de Contabilidad.

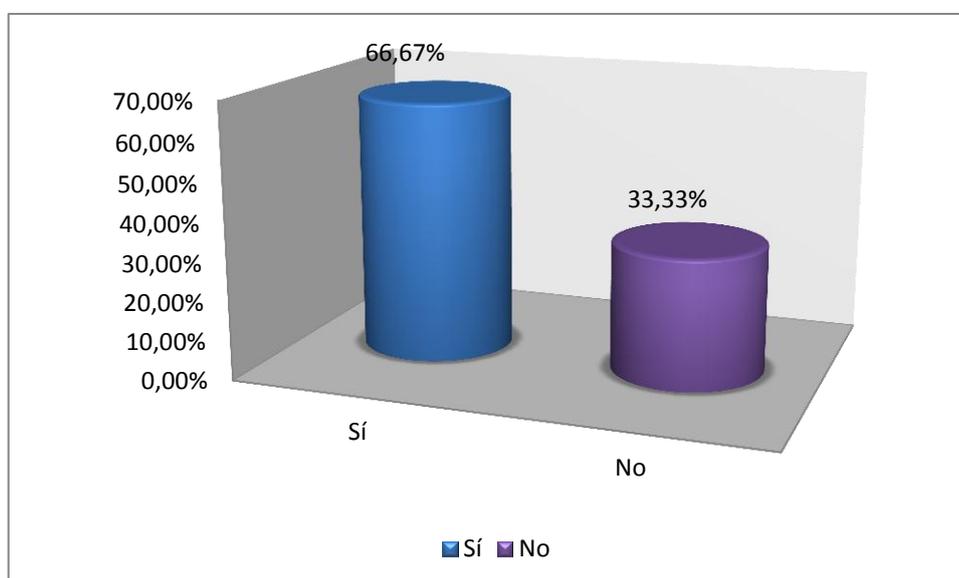
P15. ¿Para efecto de asegurar registros exactos de las cantidades reales en depósito, se realizan inventarios físicos e informes?

**Tabla N° 31. Inventarios físicos e informes**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Sí	2	66,67%
No	1	33,33%
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 19. Inventarios físicos e informes**



Fuente: Tabla N° 19  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según el 66,67% de encuestados, sí se realizan inventarios físicos e informes para efecto de asegurar registros exactos de las cantidades reales en depósito.

### **Interpretación**

Los inventarios se realizan cuando hay cambio de responsable de la Bodega o por pedido de la Unidad de Activos Fijos. El inventario fijo se confronta con los registros en el Sistema, en caso de existir más o menos bienes se procede a comunicar inmediatamente para proceder a una revisión conjunta.

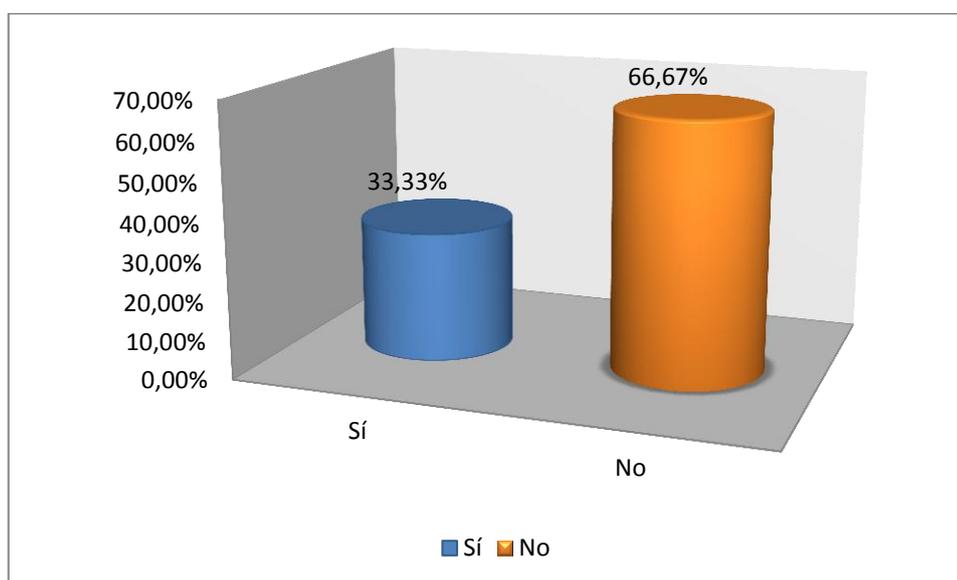
P16. ¿Son conciliados los resultados de los inventarios físicos contra los registros de contabilidad?

Tabla N° 32. Conciliación de inventarios físicos con registros

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
Sí	1	33,33%
No	2	66,67%
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

Gráfico N° 20. Conciliación de inventarios físicos con registros



Fuente: Tabla N° 20  
Elaborado por: Lilia Puetate

### Análisis

Para el 66,67% de encuestados no se concilian los resultados de los inventarios físicos contra los registros de contabilidad; para el 33,33% sí.

### Interpretación

Tomando como base los informes de Bodega el personal de Contabilidad procede a confrontar los resultados presentados con los respectivos registros contables.

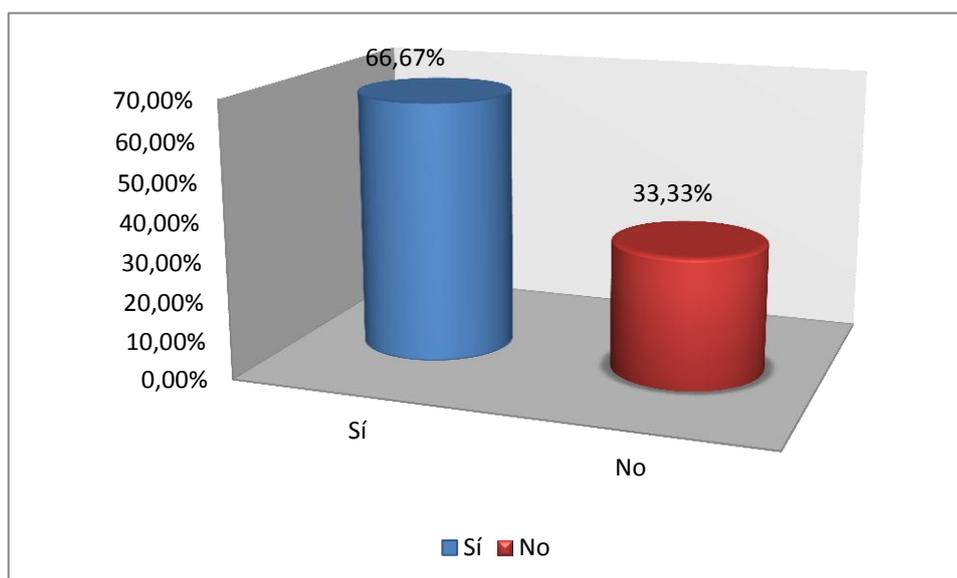
P17. ¿Son los inventarios físicos, tomados por personas ajenas a la custodia de inventarios?

**Tabla N° 33. Toma de inventarios físicos**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 21. Toma de inventarios físicos**



Fuente: Tabla N° 21  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Para el 66,67% de encuestados los inventarios físicos sí son tomados por personas ajenas a la custodia de inventarios; para el 33,33% no.

### **Interpretación**

El personal que realiza la toma de inventario físico está integrado por el Técnico del Proyecto y el Jefe de Activos Fijos, quienes en presencia del Bodeguero revisan las existencias según la muestra definida con anticipación.

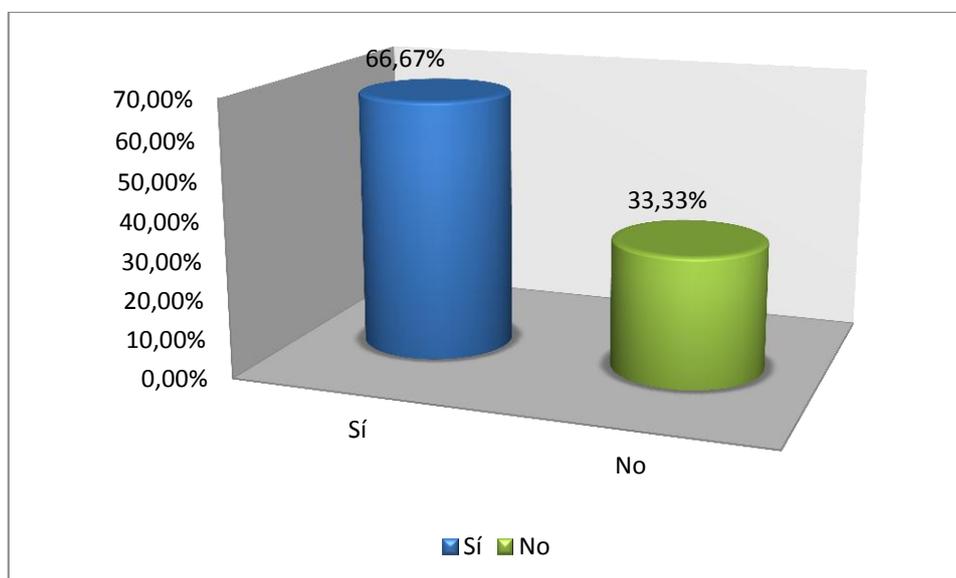
P18. ¿Existen instalaciones adecuadas, medidas de seguridad que permitan la conservación de inventarios y el ingreso de personal no autorizado?

**Tabla N° 34. Instalaciones adecuadas y medidas de seguridad**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 22. Instalaciones adecuadas y medidas de seguridad**



Fuente: Tabla N° 22  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

El 66,67% de encuestados menciona que sí existen instalaciones adecuadas, medidas de seguridad que permitan la conservación de inventarios y el ingreso de personal no autorizado. Según el 33,33% no.

### **Interpretación**

El galpón donde funciona la bodega es amplio, pero existen problemas en las instalaciones eléctricas que al estar obsoletas producen cortes de energía, no hay agua potable ni sanitarios, el piso está deteriorado, paredes manchadas, goteras, entre otras.

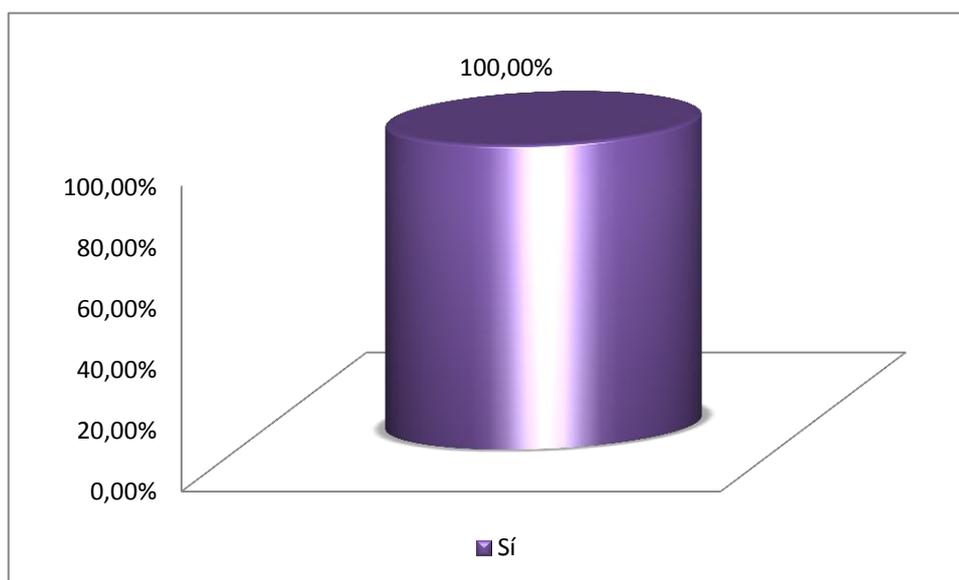
P19. ¿Verifican los encargados de bodega las cantidades recibidas contra los informes de recepción?

**Tabla N° 35. Verificación por los encargados de bodega**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	3	100,00%
<b>No</b>	0	0,00%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 23. Verificación por los encargados de bodega**



Fuente: Tabla N° 23  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Todos los encuestados mencionan que los encargados de bodega sí verifican las cantidades recibidas contra los informes de recepción

### **Interpretación**

Es obligación del Bodeguero verificar que todo lo descrito en las facturas estén acorde con lo recibido, entonces elabora el informe de recepción indicando su conformidad total o con observaciones, según sea el caso.

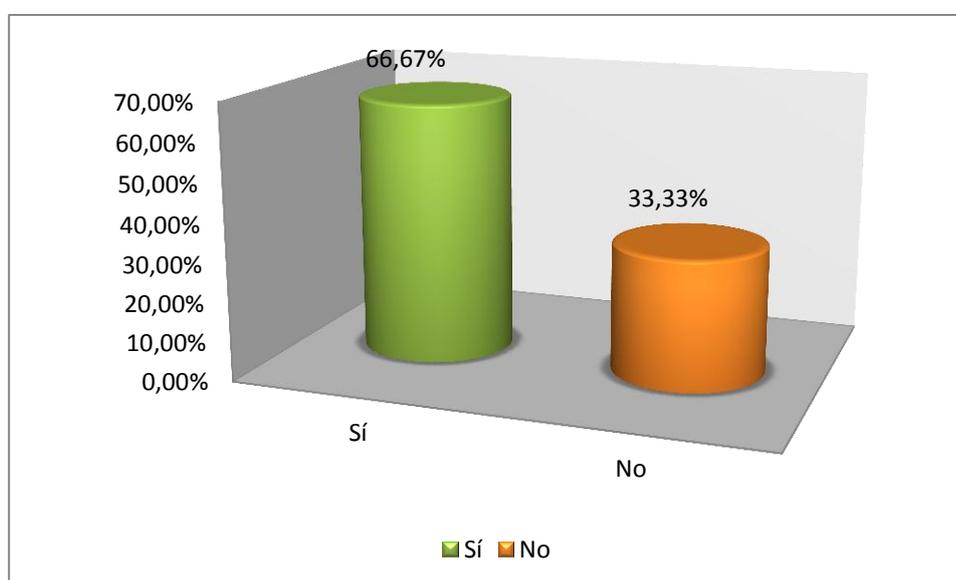
P20. ¿Se encuentran debidamente asegurados los inventarios, teniendo en cuenta el valor de los mismos?

**Tabla N° 36. Inventarios asegurados**

<b>RESPUESTA</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>PORCENTAJE</b>
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 24. Inventarios asegurados**



Fuente: Tabla N° 24  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Según el 66,67% de encuestados los inventarios, teniendo en cuenta el valor de los mismos, sí se encuentran debidamente asegurados; para el 33,33% no.

### **Interpretación**

Existe seguridad informática porque se guarda respaldos de toda la información, pero no en cuanto a la seguridad física del inventario. En caso de pérdida no existen pólizas de seguro para la recuperación del valor, ni posibilidad de que Bodeguero responda por los bienes porque no se encuentra caucionado.

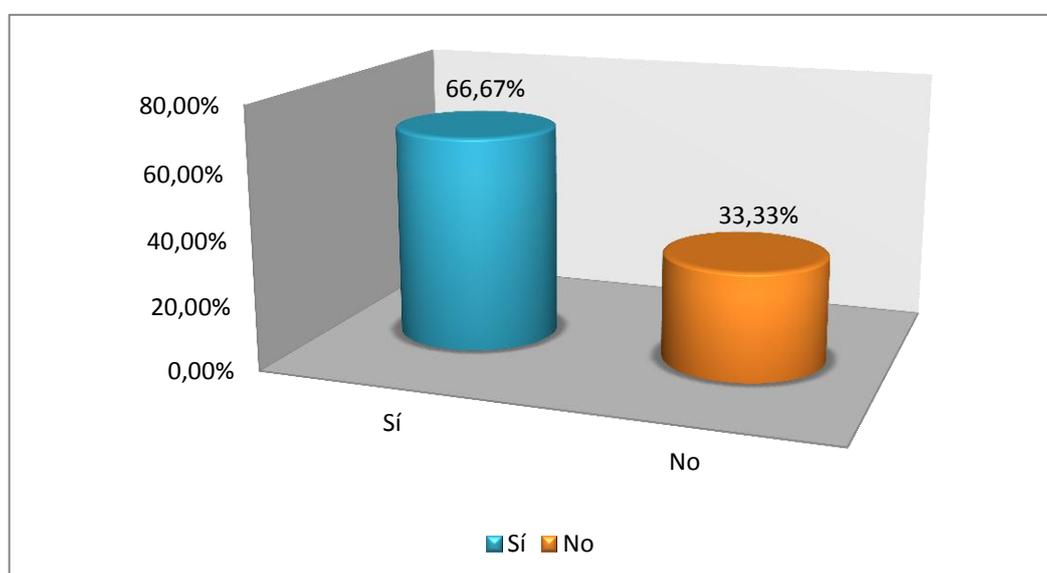
P21. ¿Están claramente definidas las responsabilidades para el manejo de los inventarios en cuanto a registro y custodia?

**Tabla N° 37. Responsabilidades definidas**

RESPUESTA	FRECUENCIA	PORCENTAJE
<b>Sí</b>	2	66,67%
<b>No</b>	1	33,33%
<b>Total</b>	3	100,00%

Fuente: Encuesta  
Elaborado por: Lilia Puetate

**Gráfico N° 25. Responsabilidades definidas**



Fuente: Tabla N° 25  
Elaborado por: Lilia Puetate

### **Análisis**

Para el 66,67% de encuestados indican que sí están claramente definidas las responsabilidades para el manejo de los inventarios en cuanto a registro y custodia.

### **Interpretación**

Existe una contradicción pues al no existir un manual de procedimientos las políticas de recepción, custodia y entrega de los bienes no se encuentran definidas.

La labor del bodeguero durante el período de estudio no estuvo amparada con designación de actividades escritas, primando su criterio profesional.

### **3.8 Comprobación de la hipótesis**

El análisis de los procedimientos utilizados en la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas y las opiniones del personal involucrado, evidencia que existen falencias en lo referente al control interno de los bienes asignados para la ejecución del proyecto afectando al cumplimiento de las actividades del recurso humano, la tecnología utilizada para el registro de las existencias, la ubicación de las existencias dentro de la infraestructura física y la custodia y seguridad para salvaguardarlas.

Estos resultados permiten comprobar la hipótesis planteada porque el control interno de inventarios sí incide en los recursos de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo año 2014.

## CAPÍTULO IV

### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

#### 4.1 Conclusiones

- Al realizar el análisis de la situación actual del sistema de inventarios de bienes de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, se ha detectado falencias en el registro de los bienes, pues no todos tienen codificación, sus nombres están mal escritos, existen bienes duplicados, bienes inexistentes, errores en el registro de la fecha de ingreso, bienes reingresados que no se dan de baja.
- Con la observación de los registros de los inventarios y la detección de errores en su contenido, se procedió a elaborar un borrador de inventario confiable y actualizado partiendo de la codificación de cada bien, el número de ítem, el centro de perforación para el cual se ha destinado, la ubicación física del bien dentro de la Bodega que incluye percha y nivel, la descripción del bien, el saldo inicial, egreso y saldo final que incluyen columnas para la cantidad, valor unitario y total. (Ver anexo N° 6)
- Las funciones del bodeguero no cuentan con el sustento de documento escrito para cumplir con las actividades de recepción, custodia y entrega de bienes. En este caso ha primado el interés del funcionario por aportar con un trabajo eficiente para el logro de los objetivos del proyecto.

## 4.2 Recomendaciones

- El desarrollo de una propuesta de un sistema de control y administración de inventarios, realizado tomando en consideración los aspectos más relevantes de la actual gestión de bodega y la normativa de control interno para las entidades del sector público. Para que posteriormente se evalúe la implementación el cual beneficiará no sólo a los responsables de bodega y personal del proyecto sino también al Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo, avalando su gestión en pos de la renovación del convenio con el Gobierno de Japón.
- El personal responsable de la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas debe mantener actualizado el inventario a su cargo, revisando constantemente su registro en el sistema para evitar errores en la descripción de los bienes, su ubicación, así como duplicarlos dentro del mismo rubro o dentro de otros rubros. La revisión de documentos fuente, el registro oportuno y la actualización de información favorecerán una eficiente gestión en la bodega.
- Realizar la codificación de los bienes utilizados en el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas, así como su ubicación debe ser acorde con los requerimientos de trabajo. Su ingreso al inventario digital debe realizarse de manera inmediata a la codificación, para que al realizarse el control respectivo coincida con el inventario físico. Se recomienda: revisión de los códigos verificando que sean visibles caso contrario cambiar las etiquetas; determinar la ubicación exacta de cada bien dentro de la bodega; verificar mediante muestreo la existencia de los bienes, mantener un registro de bienes obsoletos, de poco uso o que ya no se utilizan. Estas acciones proveerán un inventario real y actualizado de los bienes.

## **CAPÍTULO V**

### **PROPUESTA**

#### **5.1 Título**

Desarrollo de un sistema de control interno y administración para la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

#### **5.2 Justificación**

La investigación realizada en la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas permitió conocer cómo se desarrollaban las labores de recepción, manejo, custodia y entrega de los bienes utilizados, así como su registro respectivo.

El bodeguero para cumplir con sus funciones se ha basado en el conocimiento empírico y en la investigación personal, lo que le ha llevado a detectar errores en la toma del inventario físico y en el registro de los bienes, pues los grupos de bienes incluyen repetitivamente materiales, repuestos, insumos e incluso equipos que se utilizan por el destino de perforación y no una asignación exacta por tipo de bien.

Esto es el resultado de la ausencia de un sistema de control interno y administración para la bodega, de manera que las acciones inherentes a esta dependencia se realicen con eficiencia.

#### **5.3 Antecedentes**

El denominado “Informe Coso” sobre control interno publicado en EE. UU, en 1992, surgió como una respuesta a las inquietudes que planteaban la diversidad de conceptos, definiciones e interpretaciones existentes en torno a la temática referida. El control interno fue sometido a un riguroso estudio por la Comisión de Organizaciones Patrocinadoras de la Comisión Treedway (COSO por sus siglas en inglés).

Plasma los resultados de la tarea realizada durante más de cinco años por el grupo de trabajo que la TREADWAY COMMISSION, NATIONAL COMMISSION ON FRAUDULENT FINANCIAL REPORTING creó en Estados Unidos en 1985 bajo la sigla COSO (COMMITTEE OF SPONSORING ORGANIZATIONS).

El grupo estaba constituido por representantes de las siguientes organizaciones:

- American Accounting Association (AAA)
- American Institute of Certified Public Accountants (AICPA)
- Financial Executive Institute (FEI)
- Institute of Internal Auditors (IIA)
- Institute of Management Accountants (IMA)

“La redacción del informe fue encomendada a Coopers & Lybrand. Se trataba entonces de materializar un objetivo fundamental: definir un nuevo marco conceptual de control interno, capaz de integrar las diversas definiciones y conceptos que venían siendo utilizados sobre este tema, logrando así que, al nivel de las organizaciones públicas o privadas, de la auditoría interna o externa, o de los niveles académicos o legislativos, se cuente con un marco conceptual común, una visión integradora que satisfaga las demandas generalizadas de todos los sectores involucrados”

El modelo Coso es un informe que reúne 5 componentes que generan una sinergia y forman un sistema que responde a la dinámica de las actividades que se necesita para lograr los objetivos de la bodega proyecto de Aguas Subterráneas del GADPCH.

Los componentes que conforman el Modelo Coso son: Ambiente de Control, Riesgos de Control, Actividades de Control, Información y Comunicación, y Monitoreo y Supervisión; los cuales cuentan con factores que al ser aplicados ayudan a mantener un desempeño adecuado en la ejecución de actividades diarias que sustentan el proceso de atención en la interrelación del responsable de bodega, los técnicos y el administrador del proyecto.

Es de vital importancia que la administración de la Bodega del Proyecto de aguas Subterráneas del GADPCH, brinde los lineamientos adecuados y además de ser la encargada de realizar los correctivos necesarios, realizar las evaluaciones tanto al personal como a su gestión, brindarles la información necesaria a los colaboradores sobre cada una de las actividades a realizar así como el ambiente de trabajo en el cual se desempeñaran, una adecuada capacitación para el personal y una supervisión minuciosa

de las actividades realizadas, todo esto encaminado a conseguir los objetivos del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

## **5.4 Objetivos de la propuesta**

### **5.4.1 Objetivo General**

Diseñar un Sistema de Control Interno y Administración para mejorar la administración de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

### **5.4.2 Objetivos específicos**

- Aplicar la Matriz de Calificación del nivel de riesgo y confianza, tomando en cuenta los factores de control claves, asignando una ponderación y una calificación a cada una de ellos
- Conocer la situación actual de las actividades y manejo de inventario en el Proyecto de Aguas Subterráneas del GADPCH.
- Consolidar los inventarios de acuerdo a lineamiento determinados con la aplicación del modelo COSO.
- Establecer lineamientos para la administración general de la Bodega del Proyecto de Aguas Subterráneas del GADPCH.

## **5.5 Gobierno Autónomo Descentralizado de la Provincia de Chimborazo**

### **5.5.1 Filosofía del GADPCH**

#### **5.5.1.1 Visión**

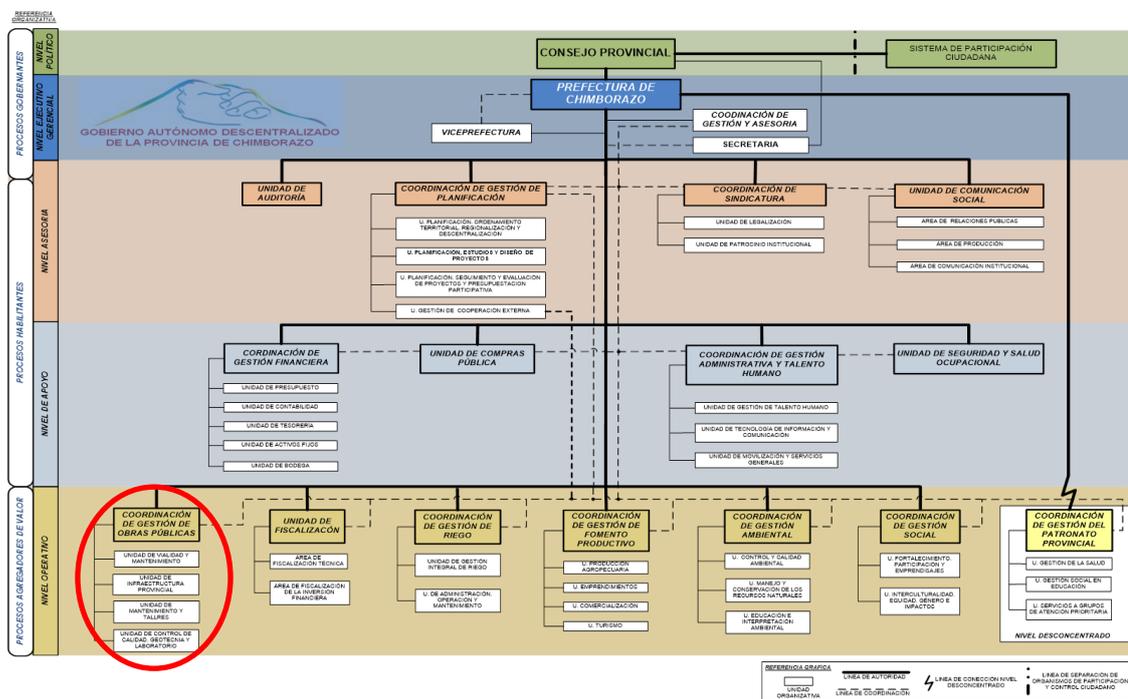
En el 2018, la institución consolida un modelo de gestión alternativo de desarrollo provincial, que articula los niveles de gobierno de manera participativa, social y eficiente, con talento humano competente y empoderado trabajando por el bienestar de la población, aplicando la complementariedad, equidad, descentralización y transparencia

### 5.5.1.2 Misión

Liderar la minga para el desarrollo provincial de acuerdo a su ámbito de acción con capacidad institucional, planificación participativa, mediante actividades productivas competitivas con enfoque intercultural, solidario, promoviendo el manejo y conservación de los recursos naturales de manera equitativa, justa y sustentable para elevar la calidad de vida de la población a fin de lograr el Sumak Kawsay (Buen Vivir).

### 5.5.2 Estructura Orgánica por Procesos

Gráfico N° 26. Orgánico estructural



Fuente: GADPCH

### 5.5.3 Principios institucionales

Según la resolución Administrativa N° 011-2012- GADPCH, considerando la Constitución de República en el Art. 238.- Los Gobiernos Autónomos Descentralizados gozarán de autonomía política, administrativa y financiera, y se regirán por los siguientes principios.

- a) **Equidad.** - Igualdad de oportunidades para todos los servidores públicos de la institución y ciudadanía, y el acceso a los servicios públicos.

- b) **Coordinación y corresponsabilidad.** - Todos los niveles organizacionales tienen responsabilidades compartidas, cumpliendo obligaciones y trabajando de una manera articulada, aplicando normativas y leyes para la gestión de las competencias institucionales.
- c) **Subsidiaridad.** - La institución enfoca su accionar en la aplicación de políticas públicas para la población, con la finalidad de elevar la calidad, eficiencia y servicio de acuerdo a las competencias que le corresponden.
- d) **Complementariedad.** - El GADPCH articula su plan de desarrollo de acuerdo a los planes de desarrollo de todos los niveles de gobierno, gestionando las competencias de una manera complementaria y haciendo efectivos los derechos de la ciudadanía, retroalimentando la información para evaluar los impactos, producto de los proyectos ejecutados.
- e) **Participación ciudadana.** - la institución promueve y facilita la participación que permite que la ciudadanía decida sobre la correcta aplicación de las políticas públicas, planes, proyectos, ejecución de presupuestos participativos de la institución y control social, respetando los derechos de la colectividad. Mediante este principio se aplica la interculturalidad, plurinacionalidad, equidad de género, garantizando los derechos de la población chimboracense.
- f) **Transparencia.** - De acuerdo a los principios institucionales se garantiza la transparencia y rendición de cuentas, esto significa que se demuestra y sustenta a la comunidad la gestión realizada de una manera oportuna, abriendo espacios para que la colectividad ejerza la veeduría y el control social.
- g) **Adaptación al cambio.** - La institución formula nuevas herramientas de gestión administrativa y operativa que promueven innovar e implementar metodologías de trabajo, permitiendo romper paradigmas y viejas formas de trabajo. Por lo cual la institución se enfoca a mantener espacios de capacitación al personal y así permitir la adopción de nuevas formas de trabajo eficiente, eficaz y con calidez.
- h) **Interculturalidad.** - Respeto la diversidad de culturas, donde concibe que ningún grupo cultural este por encima del otro, favorece en todo momento la integración, convivencia entre culturas y el enriquecimiento mutuo.

- i) **Compromiso.** - Conocer y cumplir con empeño, profesionalismo y sentido de pertenencia los deberes y obligaciones. Hacer propios los objetivos institucionales, actuar con disposición permanente y entregar lo mejor de cada uno.
- j) **Servicio.** - Satisfacer las necesidades de los usuarios y la ciudadanía con la debida calidad, cumpliendo la normatividad que rige la Entidad

#### **5.5.4 Valores institucionales**

Según la resolución Administrativa Nº 011-2012- GADPCH, considerando la Constitución de República en el Art. 238.

Los Gobiernos Autónomos Descentralizados se regirán por los siguientes valores institucionales:

- a) **Honestidad.** - Fortalecer la rectitud de los funcionarios en actos propios de los funcionarios.
- b) **Respeto.** - Relaciones interpersonales que comienzan en el individuo, es la consideración y reconocimiento mutuo de los funcionarios que tiene que ver con la moral y ética personal. Consiste en saber valorar los intereses y necesidades del otro individuo en un espacio de acción.
- c) **Responsabilidad.** - Orientar las acciones hacia el logro de los objetivos, la correcta ejecución de las funciones y protección de los derechos, respondiendo por las actuaciones y omisiones
- d) **Solidaridad.** - Valor humano que representa la colaboración mutua entre los servidores públicos del GADPCH, sentimientos que mantiene unidas a las personas en todo momento, y más aún en vivencias y experiencias difíciles de las que no resulta fácil salir.

#### **5.6 Descripción técnica de la propuesta**

El Informe COSO define el Control Interno como un proceso efectuado por el Administrador, la dirección y el resto del personal de la empresa, el mismo consta de cinco componentes interrelacionados derivados del método que integra proceso de gestión.

Estos elementos generan una sinergia y forman un sistema integrado que responde de una manera dinámica a las circunstancias cambiantes del entorno y los componentes representan lo que se necesita para lograr los objetivos del proyecto.

De acuerdo a lo citado anteriormente, para poder realizar el levantamiento de la información y conocer la situación actual de la bodega del “Proyecto de Aguas subterráneas”, realizamos todos los procedimientos de control interno según el modelo COSO y sus respectivos componentes.

Para realizar la evaluación de control interno en la Bodega se aplicó los métodos de: cuestionario mediante el cual se realizó la Matriz de Calificación del nivel de riesgo y confianza, tomando en cuenta los factores de control claves, asignando una ponderación y una calificación a cada una de ellos, de esta manera se consiguió una calificación ponderada con la que se logró determinar el nivel de riesgo y de confianza de cada componente.

#### **5.6.1 Ambiente de control**

- Elaborar políticas claras en relación a la contratación del personal, la fijación de las remuneraciones, teniendo que estar todo ello debidamente autorizado.
- Se deben mantener unos expedientes de personal, los cuales tienen que tener un carácter de estricta confidencialidad, debiendo contener para cada trabajador de la institución tanto datos de carácter general (nombre, dirección, lugar de residencia y nacimiento, número de afiliación a la Seguridad Social, número de familiares a su cargo) como todos aquellos datos de su perfil profesional (referencias, experiencia laborales), personal (tipo de contratación con la institución, fecha de comienzo en la institución departamento, categoría profesional, sueldo inicial, cambios y movilidad dentro de la organización).
- Establecimiento de procedimientos para la fijación de revisiones, con la periodicidad que el administrador estime oportuno, sobre aspectos de orden interno como los sueldos y salarios, las vacaciones, ascensos y promociones, fechas y formas de pago, horas extras, gastos de alimentación y viáticos; y formación del personal e incentivos al mismo, etc.

### **5.6.2 Evaluación del riesgo**

- La administración del proyecto debe especificar los objetivos, con suficiente claridad para permitir que los responsables de la Bodega puedan identificar y valorar los riesgos relacionados con los objetivos, para evaluar la administración de los mismos.

### **5.6.3 Actividades de control**

- Establecer políticas para el manejo de inventarios.
- Verificar que los soportes de los inventarios se encuentren en orden y de acuerdo a la normativa vigente.
- Observar si los movimientos en los inventarios se registran adecuadamente, modificando los kárdex y las cuentas correspondientes.
- Comprobar que las salidas de almacén sean correctamente autorizadas.
- Realizar conteos físicos de los inventarios existentes periódicamente.
- Verificar que los inventarios estén adecuadamente asegurados.
- Confirmar que las condiciones de almacenaje de los inventarios sean las óptimas.
- Elaborar un manual de funciones para personal encargado del manejo de los inventarios.
- Verificar que los listados de los inventarios, se reflejan debidamente en la contabilidad.
- Comprobar que los inventarios al cierre del periodo han sido determinados, en cuanto a cantidades, precios, cálculos, y existencia, sobre una base que guarda uniformidad con la utilizada en los inventarios al cierre del periodo anterior.
- Realizar una verificación de la existencia de las cotizaciones para la compra de materiales y demás elementos constitutivos del inventario

#### **5.6.4 Información y comunicación**

- Se debe identificar, ordenar y comunicar en forma oportuna la información necesaria para que los empleados puedan cumplir con sus obligaciones.
- Deben existir adecuados canales de comunicación, la comunicación debe ser directa, evitando los intermediarios, así se evitaría que se distorsione el mensaje.
- El personal debe ser informado de la importancia de que participe en el esfuerzo de aplicar el control interno.
- Debe asegurarse que se obtenga información de calidad, cuantificada y calificada.
- La información debe ser protegida ya que se trata de un activo valioso.
- Las vías de comunicación interna deben asegurar que el personal conozca los elementos suficientes para cumplir con su tarea.

#### **5.6.5 Supervisión**

- Se debe implementar un proceso que compruebe que el sistema de control interno se mantiene en funcionamiento a través del tiempo.
- El sistema de control debe tener tareas permanentes y revisiones periódicas. Estas últimas dependerán en cuanto a su frecuencia de la evaluación de la importancia de los riesgos en juego.
- Las deficiencias detectadas deben ser oportunamente comunicadas.

### **5.7 Levantamiento de los procedimientos acorde a cada proceso que se realiza en la bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GADPCH**

#### **5.7.1 Procedimientos del proceso de administración**

El administrador/a, planea y controla todas las actividades de dentro de la Bodega, de ésta depende manejo eficiente de todos los recursos en custodia.

#### **5.7.2 Entre las competencias más importantes tenemos**

- Elaborar las políticas para la administración de la Bodega.

- Coordinar actividades entre las diferentes áreas, a través de las áreas Contabilidad y Bodega.
- Realizar controles en cada departamento, para aplicar medidas correctivas.
- Realiza revisión de Informes y toma de decisiones

Para el control del inventario se realizan los siguientes procedimientos:

#### **A. Etiquetado de las cajas donde se guardan los bienes**

Esta acción es necesaria para el correcto registro de los kárdex y posterior constatación de los bienes inventariados.

#### **Procedimiento:**

- Conjuntamente con el Técnico del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas se procede a identificar las cajas y los bienes guardados en su interior.
- Impresión del número de las cajas en formatos A4.
- Comparación del número de caja con los registros para evitar confusiones.
- Pegado con cinta de embalaje el número de la caja correspondiente.
- Identificar cajas faltantes o sobrantes.
- Registrar todas las inconsistencias encontradas para en lo posterior elaborar un informe.

#### **B. Etiquetado de todos los bienes resguardados en la bodega**

Los bienes ya disponían de un etiquetado previo, pero no constaba el código, la percha ni el nivel de la percha donde se encuentran, por lo que tendía haber muchas equivocaciones al momento del registro, sobre todo porque existen varios bienes con el mismo nombre, pero su procedencia es diferente, algunos son mediante adquisición del GAD, y otros provienen de la donación denominada Proyecto Japón. Para proceder a los descargos no debe haber confusión en cuanto al origen de adquisición de dichos bienes.

### **Procedimiento:**

- Del listado de los bienes inventariados se investigó en los registros de años anteriores los códigos de cada uno de los bienes.
- Se elaboró un kárdex con nombre código, percha y nivel de la percha donde se encuentran los bienes inventariados.
- Ordenar los kárdex en forma ascendente de acuerdo al número de percha y nivel de la percha de los bienes inventariados.
- Impresión en papel adhesivo fosforescente del listado.
- Recorte y etiquetado de todos los bienes.
- Registrar todos los bienes que faltantes o sobrantes de cada percha.
- Realizar un informe dirigido al jefe de activos fijos con todas las novedades encontradas.

### **C. Constatación física de los bienes inventariados**

Luego de realizada esta acción se pudo determinar claramente faltantes y sobrantes de los bienes inventariados.

### **Procedimiento**

- Etiquetado total de los bienes donde consta nombre código percha y nivel de las perchas de los bienes inventariados.
- Con el registro de todos los bienes faltantes o sobrantes de cada percha, conjuntamente con el técnico de bodega de aguas subterráneas se procedió a identificar todos los sobrantes.
- Comparar la lista de los bienes faltantes con la lista de bienes sobrantes identificados, en el caso de los bienes sobrantes correspondían a los faltantes y que por falta de una codificación adecuada estaban extraviados.

- Se realizó un listado de los bienes que no constan en el inventario, pero estaban reposando en las bodegas.
- Luego de la comprobación determinar los verdaderos faltantes.
- Pasar informe respectivo con listado de los bienes que están registrados en el inventario, pero no se encuentran en bodega.
- Registrar en actas como reingresos.

#### **D. Registro de los egresos de bienes, efectuados en la bodega**

##### **Procedimiento**

- **Revisión de la solicitud de materiales**

Para la entrega un bien el requisito previo es la presentación de una solicitud de materiales mismo que debe estar escrito en forma clara y detallada de los bienes solicitados, estas solicitudes disponen de una numeración que los identifica y ayuda para su registro.

- **Registrar los materiales solicitados en el cuaderno de registro**

Se anotará: fecha, nombre, código y estado en que se encuentra el bien, así como también la percha y nivel de percha donde se encontraba el bien y lo más importante el número de la solicitud de materiales, firma del custodio de bodega y firma de la persona que recibe el bien.

- **Archivo de la solicitud de materiales**

La solicitud de materiales se archiva hasta fin de mes donde será entregado conjuntamente con el informe mensual.

#### **E. Informe mensual de todos los bienes egresados de bodega**

Tres días antes de cada fin de mes, se elabora un informe de los egresos efectuados en la bodega dirigido al Jefe de la Unidad de Activos Fijos del GADPCH, debe estar en formato establecido por normas INEN.

## **Procedimiento**

- Se revisan las solicitudes de los materiales.
- Se identifica la ubicación de estos materiales revisando en los kárdex
- Se procede a la entrega.
- Todos los egresos diarios se registran en un cuaderno firman el que entrego en este caso el custodio y el que recibió el bien.
- Se archivan las copias de las solicitudes.
- Se realiza el informe mensual detallando todos los bienes egresados de bodega.
- Se anexa un listado de los bienes registrados en el cuaderno de registro, y las copias de las solicitudes de materiales.

### **F. Realizar el ingreso de bienes en bodega**

- Verificar el estado de los bienes que ingresan a bodega, ésta acción se la realizo en presencia del custodio, sí se trata de un bien recién adquirido también estará presente el proveedor y del técnico especialista quien conoce a la perfección cada uno de los bienes custodiados, quien se cerciorará del estado y condiciones en las que fueron entregados dichos bienes.
- Verificación de la documentación que acompaña al bien como son: copia de la factura debidamente legalizada, el acta de entrega- recepción, comprobante de ingreso a bodega (del departamento de activos fijos).
- Al momento que se entrega al custodio de la bodega se realiza un comprobante de egreso a bodega.
- Finalmente se procede a realizar los ingresos al sistema y en el inventario de bodega.

## **G. Registro de los bienes utilizados y reingresados a bodega**

El registro de los reingresos a bodega se refiere a la entrada de bienes utilizados a excepción de los activos fijos de larga duración. (Actualmente está prohibido el préstamo de materiales).

### **Procedimiento:**

- Luego de la constatación física de los bienes, se procede a registrar los sobrantes, es decir bienes existentes en bodega pero que no están inventariados.
- Se elabora un informe anexando el listado de los kárdex de los bienes sobrantes dirigido al Jefe de la Unidad de Activos Fijos.
- Todos los bienes registrados como sobrantes se reingresan a los kárdex del sistema y luego de la aprobación del Jefe de la Unidad de Activos Fijos se registran en el inventario.

## **H. Realización de Actas de entrega-recepción de los bienes**

Tienen por objeto suscribir la entrega-recepción de los bienes que se han adquirido por el GADPCH y que han sido entregados en custodia de la bodega de Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

### **Procedimiento:**

- El bien adquirido por el GADPCH bajo las distintas modalidades, generalmente por portal de contratación pública es entregado al Jefe de la Unidad de Activos Fijos.
- Luego de realizado el ingreso del bien a bodega y haber pasado la inspección física del estado en que se encuentra el bien, es entregado a bodega bajo la responsabilidad del custodio entonces se realiza un acta de entrega-recepción de los bienes.
- Una copia de dicha acta es entregada al jefe inmediato del Custodio, quien asume corresponsabilidad de los bienes asignados bajo el cargo del custodio.
- Se archiva el documento.

### **5.7.3 Competencias de los responsables de la Bodega**

#### **Bodeguero**

El Bodeguero es el custodio responsable del manejo de los equipos, materiales y herramientas en la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas del GADPCH, debe firmar actas de entrega recepción del bien y estado de los bienes a cargo.

Entre las competencias más importantes tenemos:

#### **a) Recepción de artículos**

- El responsable de bodega procederá a realizar la recepción de los equipos, materiales y herramientas, con el debido respaldo documentado y acorde a lo que estipule el Reglamento interno de trabajo de la Bodega.
- Una vez realizada la recepción, se realizará la apertura y revisión de los artículos por con la ayuda del auxiliar de bodegas, mientras el responsable – bodeguero coteja las facturas con las notas de pedido.
- Si lo facturado es correcto el documento pasa a contabilidad para su registro.
- Si se detecta algún error en la factura o algún desperfecto en la bodega se procederá a la devolución e informe respectivos.
- Cuando todo esté en orden los bodegueros deberán ordenar los productos en sus respectivos lugares.
- El bodeguero ingresará la mercadería a los respectivos kardex.
- En caso de que sea mercadería nueva el bodeguero procederá a ingresarlos con precio y cantidad de existencia.

#### **b) Entrega de artículos**

- Cuando se reciba un pedido el bodeguero revisará que el mismo se encuentre autorizado por el personal competente.

- Una vez que se ha verificado esto, se buscará la existencia de la solicitud en el sistema
- Se pedirá al auxiliar de la bodega que saque el producto de las bodegas.
- Mientras el producto es traído, el bodeguero registrará la respectiva salida en el kardex.
- En caso de que el producto quede bajo en existencia, se procederá a elaborar la solicitud de compra para enviarla al responsable de adquisiciones.

## BIBLIOGRAFÍA

- AGENCIA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL JAPÓN KYOWA ENGINEERING CONSULTANTS CO. LTD. (2004). *Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas*. Riobamba: Agencia de Cooperación Internacional Japón Kyowa Engineering Consultants Co. LTD).
- ANAYA, J. (2007). *Logística integral*. Madrid: ESIC.
- BOLTEN, S. (2010). *Administración Financiera*. México : Limusa.
- BPAS. (2004). *Plan Estratégico*. Riobamba: GADPCH.
- CATACORA, F. (2010). *Sistemas y Procedimientos Contables*. Venezuela: McGraw-Hill Internacional S.A.
- CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO. (2009). *Normas de Control Interno*. Quito: CGE.
- DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN TÉCNICA, NORMATIVA Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO. (2012). *Normas de Control Interno para las entidades, organismos del sector público y de las personas jurídicas de derecho privado que dispongan de recursos públicos*. Quito: DITNDA.
- ESTUPIÑÁN, R. (2013). *Control Interno y Fraudes*. Colombia: Ecoe .
- FIAEP. (2014). *Control y Manejo de Inventario y Almacén*. FIAEP.
- GARCÍA, O. (2010). *Sistemas de procedimientos contables*. Venezuela: McGraw- Hill Interamericana S.A.
- GONZÁLEZ, J. e. (2003). *Control y gestión del área comercial y de producción de la PYME*. España: Netbiblo.
- GRANT, R. (1994). *Dirección Estratégica. Conceptos, técnicas y aplicaciones*. Civitas.
- HICKS, H., & GULLET, C. (2000). *Administración*. México: Continental.
- KOONTZ, H. (2010). *Control Interno*. México: McGraw- Hill.

- MANTILLA, S. (2013). *Auditoría de Control Interno*. Bogota- Colombia: Esfera .
- MULLER, M. (2009). *Fundamentos de administración de inventarios*. Norma.
- NAVAS, L., & GUERRA, M. (2002). *La dirección estratégica de la empresa. Teoría y aplicaciones* (3a ed.). Madrid: CIVITAS.
- (s.f.). *NORMA INTERNACIONAL DE AUDITORÍA N° 6*.
- PRICEWATERHOUSE COOPERS. (2012). *Manual de Almacenes*. PriceWaterhouse Coopers.
- ROMERO, N. (2012). *Control Interno de Inventarios*. Coatzacoalcos: Universidad Veracruzana.
- ROSEMBERG, J. (2013). *Diccionario de Administración y Finanzas*. Barcelona: Océano Grupo Editorial, S.A.
- SAES, D. (2000). El potencial competitivo de la empresa: recursos, capacidades, rutinas y procesos de valor añadido. *Investigaciones Europeas de Dirección y Economía de la Empresa*, 6(2), 71-86.
- TORAL, R. (2013). *Administración de la Producción y de las Operaciones*. Loja: UTPL.
- UNIVERSIDAD MANUELA BELTRÁN. (2012). *Módulo 2: Inventarios, clasificación, conteo y valuación*. Bogotá: UMB.

## **WEBGRAFÍA**

- BLÁSQUEZ, M., & MONDINO, A. (06 de 08 de 2011). Recursos Organizacionales: Concepto, Clasificación e Indicadores. *CYTA*, 11(1). Obtenido de <http://lema.rae.es/drae/srv/search?id=iArz5kNDCDXX2vwwZKGg>
- CORTÉS, S. (2014). *apuntesade.com*. Obtenido de Incertidumbre e inventarios de seguridad: <http://www.apuntesade.com/APUNTES%20UCLM/stockss.pdf>

- GARAVITO, E. (2012). Obtenido de Sistemas de Almacenamiento:  
<http://gavilan.uis.edu.co/~garavito/docencia/asignatura1/pdfs/Sistemas%20de%20Almacenamiento.pdf>
- TOVAR, E. (2015). Recuperado el 06 de 08 de 2015, de Control Interno de los Inventarios: <http://www.auditool.org/blog/control-interno/939-control-interno-de-los-inventarios>
- UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA. (2015). *davinci.ing.unlp*. Obtenido de Teoría de inventarios o stock:  
<http://davinci.ing.unlp.edu.ar/produccion/catingp/Capitulo%209%20Teoria%20de%20Inventarios%20o%20Stock2.pdf>
- VALERO, L. (2012). *education, training and consulting, s.c.* Obtenido de Nivel de Servicio e Inventario de Seguridad:  
[http://www.etc.org.mx/esp/sec\\_6/seguridad.pdf](http://www.etc.org.mx/esp/sec_6/seguridad.pdf)

## ANEXOS

### Anexo N° 1. Encuesta aplicada



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO**  
**FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS**  
**CARRERA DE LICENCIATURA EN CONTABILIDAD CPA**

**CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO**  
 Dirigida al Jefe del Departamento Financiero, al Jefe del Departamento de Activos Fijos y al Encargado de Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas GAD de la Provincia de Chimborazo.

N°	PREGUNTA	RESPUESTAS		OBSERVACIONES
		SÍ	NO	
1	¿Existe manual de procedimientos que describa lo relacionado con autorización, custodia, registro, control y responsabilidad en los inventarios?		X	
2	¿Existe control sobre el máximo y mínimo de existencias?	X		
3	¿Existen políticas claramente definidas y expresas en cuanto a recepción, almacenamiento y conservación?		X	
4	¿Los ajustes en los registros de inventario, como consecuencia de la toma física de los mismos, son autorizados previamente por funcionario responsable?		X	
5	¿Las compras de materiales están debidamente autorizadas?	X		
6	¿Los retiros de materiales son autorizados por funcionario competente?	X		
7	¿Los ajustes por pérdida de materiales son revisados, aprobados y autorizados por funcionarios que no están involucrados en la responsabilidad de manejo y registro de los mismos?		X	<i>No hay ajustes</i>
8	¿Aprueba un funcionario responsable la venta de las existencias obsoletas no utilizadas o deterioradas?		X	
9	¿Las ventas y donaciones de existencias fuera de uso o de poco movimiento son aprobadas por funcionario responsable de conformidad con las disposiciones administrativas y fiscales vigentes?		X	
10	¿Se llevan registros de inventarios adecuadamente valorizados?	X		

11	¿Se efectúan en forma periódica comprobaciones de los registros auxiliares de inventario contra las respectivas cuentas del mayor?		X	
12	¿Son las existencias recibidas y registradas con la descripción de cantidad, calidad y cualquier otra información necesaria?	X		
13	¿Existen procedimientos claramente establecidos para identificar faltantes en la recepción de bienes y suministros?		X	
14	¿Existen informes actualizados de inventarios para efectos de facilitar el análisis de pérdidas y manejo de los mismos?	X		
15	¿Para efecto de asegurar registros exactos de las cantidades reales en depósito, se realizan inventarios físicos e informes?	X		
16	¿Son conciliados los resultados de los inventarios físicos contra los registros de contabilidad?		X	
17	¿Son los inventarios físicos, tomados por personas ajenas a la custodia de inventarios?		X	
18	¿Existen instalaciones adecuadas, medidas de seguridad que permitan la conservación de inventarios y el ingreso de personal no autorizado?	X		
19	¿Verifican los encargados de bodega las cantidades recibidas contra los informes de recepción?	X		
20	¿Se encuentran debidamente asegurados los inventarios, teniendo en cuenta el valor de los mismos?	X		
21	¿Están claramente definidas las responsabilidades de las personas, para el manejo de los inventarios en cuanto a registro y custodia?	X		

*Caro general*  
Gracias por su colaboración





**UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO**  
**FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS**  
**CARRERA DE LICENCIATURA EN CONTABILIDAD CPA**

**CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO**

Dirigida al Jefe del Departamento Financiero, al Jefe del Departamento de Activos Fijos y al Encargado de Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas GAD de la Provincia de Chimborazo.

Nº	PREGUNTA	RESPUESTAS		OBSERVACIONES
		SÍ	NO	
1	¿Existe manual de procedimientos que describa lo relacionado con autorización, custodia, registro, control y responsabilidad en los inventarios?	X		
2	¿Existe control sobre el máximo y mínimo de existencias?	X		
3	¿Existen políticas claramente definidas y expresas en cuanto a recepción, almacenamiento y conservación?		X	
4	¿Los ajustes en los registros de inventario, como consecuencia de la toma física de los mismos, son autorizados previamente por funcionario responsable?	X		
5	¿Las compras de materiales están debidamente autorizadas?	X		
6	¿Los retiros de materiales son autorizados por funcionario competente?	X		
7	¿Los ajustes por pérdida de materiales son revisados, aprobados y autorizados por funcionarios que no están involucrados en la responsabilidad de manejo y registro de los mismos?		X	
8	¿Aprueba un funcionario responsable la venta de las existencias obsoletas no utilizadas o deterioradas?		X	
9	¿Las ventas y donaciones de existencias fuera de uso o de poco movimiento son aprobadas por funcionario responsable de conformidad con las disposiciones administrativas y fiscales vigentes?	X		
10	¿Se llevan registros de inventarios adecuadamente valorizados?	X		

11	¿Se efectúan en forma periódica comprobaciones de los registros auxiliares de inventario contra las respectivas cuentas del mayor?	X		
12	¿Son las existencias recibidas y registradas con la descripción de cantidad, calidad y cualquier otra información necesaria?	X		
13	¿Existen procedimientos claramente establecidos para identificar faltantes en la recepción de bienes y suministros?		X	
14	¿Existen informes actualizados de inventarios para efectos de facilitar el análisis de pérdidas y manejo de los mismos?	X		
15	¿Para efecto de asegurar registros exactos de las cantidades reales en depósito, se realizan inventarios físicos e informes?		X	
16	¿Son conciliados los resultados de los inventarios físicos contra los registros de contabilidad?	X		
17	¿Son los inventarios físicos, tomados por personas ajenas a la custodia de inventarios?	X		
18	¿Existen instalaciones adecuadas, medidas de seguridad que permitan la conservación de inventarios y el ingreso de personal no autorizado?		X	
19	¿Verifican los encargados de bodega las cantidades recibidas contra los informes de recepción?	X		
20	¿Se encuentran debidamente asegurados los inventarios, teniendo en cuenta el valor de los mismos?	X		
21	¿Están claramente definidas las responsabilidades de las personas, para el manejo de los inventarios en cuanto a registro y custodia?		X	



**Gracias por su colaboración**



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO**  
**FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS**  
**CARRERA DE LICENCIATURA EN CONTABILIDAD CPA**

**CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO**

Dirigida al Jefe del Departamento Financiero, al Jefe del Departamento de Activos Fijos y al Encargado de Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas GAD de la Provincia de Chimborazo.

N°	PREGUNTA	RESPUESTAS		OBSERVACIONES
		SÍ	NO	
1	¿Existe manual de procedimientos que describa lo relacionado con autorización, custodia, registro, control y responsabilidad en los inventarios?	X		
2	¿Existe control sobre el máximo y mínimo de existencias?	X		
3	¿Existen políticas claramente definidas y expresas en cuanto a recepción, almacenamiento y conservación?		X	
4	¿Los ajustes en los registros de inventario, como consecuencia de la toma física de los mismos, son autorizados previamente por funcionario responsable?	X		
5	¿Las compras de materiales están debidamente autorizadas?	X		
6	¿Los retiros de materiales son autorizados por funcionario competente?	X		
7	¿Los ajustes por pérdida de materiales son revisados, aprobados y autorizados por funcionarios que no están involucrados en la responsabilidad de manejo y registro de los mismos?		X	
8	¿Aprueba un funcionario responsable la venta de las existencias obsoletas no utilizadas o deterioradas?	X		
9	¿Las ventas y donaciones de existencias fuera de uso o de poco movimiento son aprobadas por funcionario responsable de conformidad con las disposiciones administrativas y fiscales vigentes?	X		
10	¿Se llevan registros de inventarios adecuadamente valorizados?	X		

11	¿Se efectúan en forma periódica comprobaciones de los registros auxiliares de inventario contra las respectivas cuentas del mayor?	X		
12	¿Son las existencias recibidas y registradas con la descripción de cantidad, calidad y cualquier otra información necesaria?	X		
13	¿Existen procedimientos claramente establecidos para identificar faltantes en la recepción de bienes y suministros?		X	
14	¿Existen informes actualizados de inventarios para efectos de facilitar el análisis de pérdidas y manejo de los mismos?		X	
15	¿Para efecto de asegurar registros exactos de las cantidades reales en depósito, se realizan inventarios físicos e informes?	X		
16	¿Son conciliados los resultados de los inventarios físicos contra los registros de contabilidad?		X	
17	¿Son los inventarios físicos, tomados por personas ajenas a la custodia de inventarios?	X		
18	¿Existen instalaciones adecuadas, medidas de seguridad que permitan la conservación de inventarios y el ingreso de personal no autorizado?	X		
19	¿Verifican los encargados de bodega las cantidades recibidas contra los informes de recepción?	X		
20	¿Se encuentran debidamente asegurados los inventarios, teniendo en cuenta el valor de los mismos?		X	
21	¿Están claramente definidas las responsabilidades de las personas, para el manejo de los inventarios en cuanto a registro y custodia?	X		

Gracias por su colaboración



## Anexo N° 2. Entrevista



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO  
FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS  
CARRERA DE LICENCIATURA EN CONTABILIDAD CPA**

### ENTREVISTA

**Dirigida al Coordinador y Técnico del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas GAD de la Provincia de Chimborazo.**

**Objetivo:** Conocer su opinión sobre la utilización de los recursos de la Bodega del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.

**1. ¿Cuál es el aporte del Gobierno de Japón a través de (JICA) al GADP de Chimborazo?**

Una de las ayudas del Gobierno de Japón, fue el Proyecto de Aguas Subterráneas, en este proyecto la ayuda fue del tipo: económica (\$9.695.000); tecnológica donación de equipos de última tecnología para la búsqueda de agua subterránea y transferencia de conocimientos.

**2. ¿Cuál es el aporte del Consejo Provincial al Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas?**

El aporte del GADP de Chimborazo hacia el Proyecto fue, del tipo económico 1.000.000, y contribuyo con la estabilidad del talento humano. (Año de inicio) luego va bajando el aporte del GAD provincial

**3. ¿Quién es el encargado de vigilar la utilización de los recursos del Proyecto?**

El Coordinador del Proyecto Ing. José Quevedo, con la autorización de la máxima autoridad del GAD provincial

**4. ¿Cuándo se realiza la asignación de recursos económicos?**

En el convenio firmado por ambas partes hay el compromiso de que el proyecto funcione hasta el año 2018, para cada año se asignó un presupuesto estimado en 550.000 USD. En el año 2018 se evaluará el proyecto para ver sus resultados y renovar el mismo

**5. ¿Cómo se realiza la asignación de recursos?**

El proyecto se encuentra bajo la Coordinación de Obras Públicas, y aquí se asigna el recurso económico establecido en la firma del convenio

**6. ¿Cómo se realiza el proceso de adquisición de los bienes?**

Inicia con:

- Solicitud de compra coordinación Administrativa del GADPCH
- Llenar el formulario de bienes públicos Compras Públicas
- Pedir 3 cotizaciones del producto Compras Públicas
- Análisis de precios Compras Públicas
- Adjudicación de la partida presupuestaria área financiera – Presupuesto
- compra del producto Compras Públicas
- Entrega a bodega central del GADPCH
- Entrega a bodega del proyecto de aguas subterráneas de la bodega central
- Entrega al técnico del proyecto
- Entrega del requerimiento del proyecto

**7. ¿Quién realiza la recepción y verificación de los bienes adquiridos?**

La recepción de los bienes adquiridos la realiza el guardalmacén de la bodega del proyecto y cuando son bienes del carácter técnico la realiza el jefe de la unidad de perforación

**8. ¿El programa informático utilizado cubre los requerimientos de registro y emisión de reportes sobre los recursos utilizados?**

EL programa utilizado es un archivo de Excel del tipo hoja e calculo Kárdex, el mismo que nos permitía tener un control de ingresos y egresos de los materiales o

viene; estas hojas de control eran emitidas mediante informe mensual a las unidades de control financiero como contabilidad y activos fijos.

**9. ¿Cuál es su criterio respecto a los espacios destinados para el resguardo de los bienes del Proyecto?**

Físicamente existe espacio para el almacenamiento de los bienes del proyecto, pero hubo una buena distribución de los mismos con el guardalmacén anterior

**10. ¿Qué aspectos deben mejorarse en el control de los recursos del Proyecto?**

- Seleccionar al personal adecuado para el manejo de la bodega.
- Distribuir de una mejor manera el espacio físico para el almacenamiento de los bienes del proyecto.
- Mejorar el control interno (auditorías) de los bienes del proyecto.
- Sistematizar el manejo de los inventarios (Kárdex, y/o archivos del control).

**11. ¿Cree Usted, que la bodega del Proyecto debe coordinarse con la parte Financiera de la Institución?**

Debería coordinarse directamente con la Unidad de Contabilidad y la Bodega Central del GAD, solo así habrá un mejor control administrativo y financiero de los bienes de la bodega.

Ing. Luis Aucancela

**TÉCNICO DEL PROYECTO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS**

Anexo N° 3. Kárdex de bienes utilizados y reingresados a bodega

**KÁRDEX DE LOS BIENES UTILIZADOS REINGRESADOS A LA BODEGA**

UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		FECHA	PAGINA	CODIGO	DESCRIPCION	INGRESOS	EGRESO	SALDO
PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL	EGRESO				CANT.	CANT.	CANT.
9	3	3	1				PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
25	2	11	1	BUENOS AIRES		16	BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (OKAMOTO MODELO OPD4S - 32 - 1.1 - 21) (SERIAL N.- 605131)	1		1
20	2	19	0	SANTA ANA		1	BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (OKAMOTO MODELO OPD4S - 50 - 5.5 - 21) (SERIAL N.- 605128)	1		1
20	2	19	0	SANTA ANA		2	IMPULSE CABLE 8MM, 105M MUCHO TIEMPO SANTA ANA	1		1
20	1	19	0			4	ASSY DE LA LLAMA DE DESCARGA DE 50MM	1		1
20	2	19	0			18	ASSY DE LLAMA DE DESCARGA DE 32MM	1		1
24	3	19	1			7	VERIFIQUE VALVULA DE 50MM	1		1
24	3	19	1			8	VALVULA DE LA PELOTA	1		1
24	1	19	1			9	DIRECTEMENTE CONDUSCA POR TUBERIA DE 50MM X 0.55M	2		2
24	1	19	1			11	CAÑERIA DE LA DIVERGENCIA DE 50MM	1		1
24	4	19	1			14	PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
24	1	19	1				PESTAÑA DE 50mm	1		1
24	1	19	1				TUBO 30 CM	1		1
24	1	19	1				REDUCCION DE 3 A 2	1		1
25	1	19	1			30	PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
24	3	19	2			5	VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1		1
24	3	19	2			6	MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1		1
24	3	19	2			10	METRO DE FLUJO DE 50MM	1		1
25	3	19	2			19	VALVULA DE LA ABERTURA AEREA DE 32MM	1		1
25	3	19	2			20	MEDIDA COMPUESTA CON GALLO (VALVULA Y MEDIDA COMPUESTA CON GALLO)	1		1

25	3	19	2		21	VERIFIQUE VALVULA DE 32MM	1		1
25	3	19	2		22	VALVULA DE LA PELOTA DE 32MM	1		1
25	1	19	2		23	DIRECTEMENTE CONDUSCA POR TUBERIA DE 32MM X 0.55M	2		2
25	3	19	2		24	METRO DE FLUJO DE 32MM	1		1
25	1	19	2		25	CAÑERIA DE LA DIVERGENCIA DE 32MM	1		1
24	3	19	2		26	JUNTURA FLEXIBLE DE 40MM	1		1
25	3	19	2		27	PESTAÑAS DE 32MM	8		8
25	3	19	2		28	SAETA CLAVETEE SAETA NUEZ CONDENSANDO JUEGO	1		1
25	3	19	2		31	PEZON SGP 1 - 1/4"	3		3
25	3	19	2		32	PEZON SGP 1 - 1/4" 100MM	2		2
24	3	19	3		3	ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE 0.5MM X 105M	2		2
24	4	19	3		12	JUNTURA FLEXIBLE DE 50MM	1		1
24	5	19	3		13	CONDUSCA POR TUBERIA CABALLET JUEGO DE 2	1		1
25	3	19	3		29	CONDUSCA POR TUBERIA CABALLETE JUEGO	1		1
17	3	19	3		33	CORREA O BANDAS DE VEHICULOS (CODIGO 1 - 13671428 - 1)	2		2
17	1	19	3		34	CORREA O BANDA DE VEHICULO MITSUBISHI (113671 - 4290)	1		1
9	3	19	3			PERNOS TUERCAS Y RODELAS CAJAS	2		2
		19	0		BRIGADA	BOTELLA DE OXIGENO INDUSTRIAL 10 M3 (RECARGA)	1		1
		19	0		BRIGADA	ACUMULADOR DE ACETILENO 7KG (RECARGA)	7		7
20	1	20	1			CABLE DE TRIFASICO (METROS) DTH 12 1/4	30		30
25	2	20	2		17	IMPULSE CABLE 3.5MM 65M MUCHO TIEMPO CUMANDA	1		1

Fuente: Inventario Bodega del PDAS  
Elaborado: por Lilia Puetate

## Anexo N° 4. Inventario de bienes donados por URBA TONE

### BIENES QUE FUERON DONADOS POR URBAN TONE

CODIGO	DESCRIPCION	INGRESO			EGRESO			SALDO		
		CANT.	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	CANT.	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL	CANT.	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
1515113.LL109	LLAVE DE TRINQUETE N° 50	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.J113	JUEGO DE TIERRA PARA GENERADOR	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.LL110	LLAVE DE BOCA NRO 36	8		0,00		0,00	7	0,00	0,00	
1515113.W100	WELL CLEANER (LIMPIADOR DE POZO) BIDONES	30		0,00		0,00	8	0,00	0,00	
1515113.T144	TRICONE BIT 12"-1/4 MH	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.T145	TRICONE BIT 10"-5/8 INSERT TYPE	1		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.T146	TRICONE BIT 14"-3/4 INSERT TYPE	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.T147	TRICONE BIT 17"-1/2 INSERT TYPE	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.T148	TANQUE DE OXIGENO	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.B136	BOMBA DE ARENA (PARA LODO) 220V-3phase	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.C192	CINTURON DE SEGURIDAD	6		0,00		0,00	6	0,00	0,00	
1515113.M145	MANGUERA FLEXIBLE 2" METROS	80		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.C193	CABLE DE TRIFASICO (METROS)	30		0,00		0,00	30	0,00	0,00	
1515113.F105	FILTRO DE COMBUSTIBLE PARA CAMION 1-13240194-0 (F1507)	11		0,00		0,00	11	0,00	0,00	
1515113.F106	FILTRO DE ACEITE PARA EL GENERADOR DCA-75 (1-87810075-2	4		0,00		0,00	3	0,00	0,00	
1515113.F107	FILTRO COMBUSTIBLE GENERADOR DCA-75 (1-13240079-1) (041-036)	4		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.F108	FILTRO DE ACEITE PARA SOLDADORA D LW-400 (1A001-43160)	4		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.F109	FILTRO DE COMBUSTIBLE SOLDADORA DLW-400 (1-132401942	3		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.F110	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-460(15607-2190)	1		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.F111	FILTRO DE COMBUSTIBLE COMPRESOR PDSG-460 (23401-1341)	2		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.F112	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-750 (15607-1562)	3		0,00		0,00	3	0,00	0,00	
1515113.F113	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-750 (15607-2160)	3		0,00		0,00	3	0,00	0,00	
1515113.F114	FILTRO DE COMBUSTIBLE COMPRESOR PDSG 750 (23401-1390)	2		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.P146	PESCADOR CON ROSCA 3-1/2"IF BOX	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.T150	TUBO CASING 16" X 5,50m	4		0,00		0,00	4	0,00	0,00	
1515113.T151	TUBO CASING DE 14" X 5,50m	5		0,00		0,00	5	0,00	0,00	
1515113.T152	TUBO CASING 14" X 4m	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.T153	TUBO CASING DE 8" (GUAYAQUIL)	43		0,00		0,00	0	0,00	0,00	
1515113.B136	BARRA DE PERFORACION 4-3/4" O. D X 3-1/2" IF 0,50m	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.B137	BROCA SUPER MAX PARA 14" CASING DH12	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.B138	BROCA ZAPATA PARA CASING 14"	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.R103	REVESTIMIENTO 6" LINER (CAMISAS) (277-606070-244)	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.V143	VASTAGO DEL PISTON CONICO TAPERED PISTON ROD (276-180998-244)	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
1515113.V144	VALVULA 279-000104-217 (PIESAS)	8		0,00		0,00	8	0,00	0,00	
1515113.A128	ANILLAS	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.S125	SEGUIDOR	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
1515113.S126	SOMBRERETE DE COJINETE (Juegos) cod,120325066-999	4		0,00		0,00	4	0,00	0,00	
	FILTRO DE GASOLINA 1-8780976-0	6		0,00		0,00	6	0,00	0,00	
	FILTRO DE ACEITE 1-87810075-2	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	FILTRO 1-13240233-0	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	FILTRO DE COMBUSTIBLE 1-13240079-1	3		0,00		0,00	3	0,00	0,00	
	GUANTES PARA SOLDAR	16		0,00		0,00	12	0,00	0,00	
	ELECTRODO INOXIDABLE Kg.	15		0,00		0,00	15	0,00	0,00	
	MALLA 6,0mm X 10 (ROLLO)	1		0,00		0,00	1	0,00	0,00	
	CADANA DE 5m	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	ELEVADOR DE TUBO 32A	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	ELEVADOR DE TUBO 40A	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	ELEVADOR DE TUBO 50A	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
	ELEVADOR DE TUBO 65A	2		0,00		0,00	2	0,00	0,00	
<b>SUMAN</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

Fuente: Inventario Bodega del PDAS  
Elaborado: por Lilia Puetate

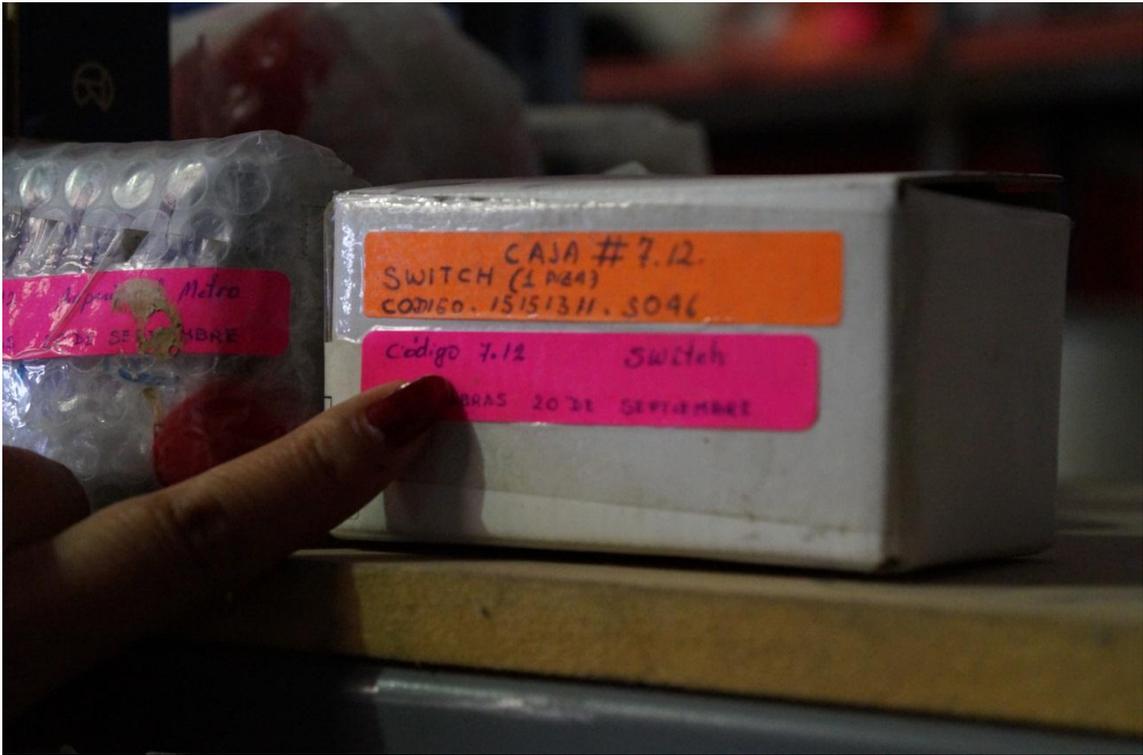
**REGISTRO DE ACTA ENTREGA-RECEPCION DE MATERIALES DE URBA TONE**

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
GUIA DE 8"PARA DRILL COLLER /GUIDE	1 JUEGO
GUIA DE 4-3/4"PARA TUBERIA DE PERFORACIÓN / GUIDE (DOS)	1 JUEGO
LLAVE DE SOPORTE PARA 4" / BACKUP WRENCH	1 PIEZA
LLAVE DE SOPORTE PARA 1-1/2" / BACKUP WRENCH	1 PIEZA
CABLES Y CANDADOS PARA LOS ELEVADORES / (8 CABLES)	1 JUEGO
TUBO DE ACERO / SHORT PIPE	2 PIEZAS
TUBO DE ALUMINIO / SHORT PIPE ALUMINIUM	2 PIEZAS
MANGUERA PARA BOMBA DE INYECCION / ( 2 PZA / SET)	1 JUEGO
MANGUERA DE DRENAJE / (2PZA/SET)	1 JUEGO
CABLE DE 12mm x 3m /	1 PIEZA
CABLE DE 12mm x 1m /	5 PIEZAS
CABLE DE ACERO 16mm x 1m	4 PIEZAS
CABLE DE ACERO DE 9mm x 2m.	4 PIEZAS
HERRAMIENTA PARA GENERADOR /	1 JUEGO
RIELES AZULES / IRON BAR FOR OPEN GUIDE	2 PIEZAS
ESCALERA AZUL / STAIRS	1 PIEZA
BASES DE TRABAJO / WORK STAGE	2 PIEZAS
JETTING TOLL	1 PIEZA
CARPA CON ESTRUCTURA	1 JUEGO
TANQUE DE OXIGENO	1 PIEZA
TANQUE DE ACETILENO	1 PIEZA
MANGUERA PARA CILINDRO (OXI./ACE.)	5 METROS
MANGUERA PARA CILINDRO (OXI./ACE.)	10 METROS
TALADRO (PERLES) N° 10051107	1 UNIDAD
MOLADORA (PERLES) 1010W CON 3 DISCOS	1 UNIDAD
MOLADORA (NEO)AR611 CON 9 PIEDRAS	1 UNIDAD
MANGUERA Y PISTOLA DE AIRE	1 JUEGO
BOMBA MANUAL (PARA DIESEL)	1 PIEZA
CORTADOR DE ALAMBRE	1 PIEZA
BIDON DE 10 L	1 PIEZA
TECLE 0.8T.	4 PIEZAS
COMBO DE (10lbs)	4 PIEZAS
COMBO DE (3lbs)	2 PIEZAS
BARRA (DIABLO)	3 PIEZAS
MARTILLO	1 PIEZA
SEGUETA (PARA MADERA)	1 PIEZA
SIERRA MECANICA	2 PIEZAS
CINTA (METRO 20m)	1 PIEZA
PUNTA	2 PIEZAS
LLAVE MIXTA 24mm	2 PIEZAS
LLAVE MIXTA 1-1/4"	1 PIEZA
LLAVE MIXTA 32mm	1 PIEZA
LLAVE MIXTA 19mm	1 PIEZA
LLAVE MIXTA 16mm	1 PIEZA
LLAVE DE TRINQUETE 17 X 19	1 PIEZA
LLAVE DE TRINQUETE 17 X 21	1 PIEZA
LLAVE PICO DE LORO 15"	1 PIEZA
LLAVE DADO CON EXTENSION Y LA PALEANCA (2", 1-13/16", 32mm, 16mm)	1 JUEGO
CAJA PLASTICA (1 REDONDA)	6 PIEZAS
SOPLETE Y REGULADORES CON ACCESORIO(ENCENDEDOR,LIMPIADOR, GAFA)	1 JUEGO
CARPA AZUL	1 PIEZA
LAMPARA CON EXTENSION	1 PIEZA
MEDIDOR DE NIVEL DE AGUA	1 PIEZA
CONTENEDOR 2.54m x 2.43m x 2.32m	2 UNIDADES
TRIPODE	1 PIEZA
SOPORTE DE CABLE PARA INSTALACIÓN DE LA BOMBA	1 JUEGO
BOMBA DE AIRE	1 PIEZA

Fuente: Inventario Bodega del PDAS

**Anexo N° 5. Etiquetado de bienes y ubicación**





## Anexo N° 6. Inventario modificado de Repuestos y Accesorios

### REPUESTOS Y ACCESORIOS

CODIGO ANTERIOR	CODIGO ACTUAL	CENTRO	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN AACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO		
			PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	V/UNITARIO DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR	CANT.	V/UNITARIO DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR	CANT.	V/UNITARIO DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR
1513813.C635	1513813.C010	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	CABLE CON CABESTRILLO N= 22mm X 1.5m	4	250,00	1.000,00		250,00	0,00	4	250,00	1.000,00
1513813.C636	1513813.C009	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	CABLE CON CABESTRILLO N= 16mm X 1.5m	4	55,00	220,00		55,00	0,00	4	55,00	220,00
1513813.C637	1513813.C008	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	CABLE CON CABESTRILLO N= 14mm X 1.5m	4	50,00	200,00		50,00	0,00	4	50,00	200,00
1513813.C638	1513813.C007	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	CABLE CON CABESTRILLO N= 12mm X 1m	1	45,00	45,00		45,00	0,00	1	45,00	45,00
1513813.G005	1513813.G012	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	GRUA CADENA 5 TONELADAS	2	1.335,36	2.670,72		1.335,36	0,00	2	1.335,36	2.670,72
1513813.P146	1513813.P024	TODOS LOS POZOS	23	0	1	0	PESCADOR CON ROSCA 3-1/2"IF BOX	1	1.500,00	1.500,00		1.500,00	0,00	1	1.500,00	1.500,00
1513813.B136	1513813.B003		19	0	1	0	BARRA DE PERFORACION 4-3/4" O.D X 3-1/2" IF 0,50m	2	1.000,00	2.000,00		1.000,00	0,00	2	1.000,00	2.000,00
1513813.C614	1513813.C005	ITEM 13	P22	N1	1	1	CABLE CON CABESTRILLO 8mm X 1m.	2	30,00	60,00		30,00	0,00	2	30,00	60,00
1513813.G607	1513813.G005	ITEM 10	P22	N1	1	1	GRILLETES SC10	9	10,00	90,00		10,00	0,00	9	10,00	90,00
1513813.C612	1513813.C003	ITEM 12	P22	N1	1	1	CABLE CON CABESTRILLO 6mm. X 0.5 m.	4	30,00	120,00		30,00	0,00	4	30,00	120,00
1513813.C613	1513813.C004	ITEM 14	P22	N1	1	1	CABLE CON CABESTRILLO 8mm X 2m.	3	40,00	120,00		40,00	0,00	3	40,00	120,00
1513813.V143	1513813.V001	TODOS LOS POZOS	22	2	1	2	VASTAGO DEL PISTON CONICO	1	1.500,00	1.500,00		1.500,00	0,00	1	1.500,00	1.500,00
1513813.E528	1513813.E001	TODOS LOS POZOS	23	0	1	2	EJE DE PISTON	1	1.200,00	1.200,00		1.200,00	0,00	1	1.200,00	1.200,00
1513813.G608	1513813.G007	ITEM 11	P22	N1	1	2	GRILLETES SC8	3	8,00	24,00		8,00	0,00	3	8,00	24,00
1513813.P604	1513813.P025	ITEM 108	P13	N4	1	2	PISTON DE BOMBA 276-180998-244	2	200,00	400,00		200,00	0,00	2	200,00	400,00
1513813.G120	1513813.G006	TODOS LOS POZOS	22	2	1	2	GRILLETE SC10 COMPRESOR	4	3,54	14,16		3,54	0,00	4	3,54	14,16
1513813.G060	1513813.G008	TODOS LOS POZOS	22	3	1	3	GRILLETE 12 TON	1	105,18	105,18		105,18	0,00	1	105,18	105,18
1513813.E135	1513813.E002	TODOS LOS POZOS	22	2	1	3	ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE	2	104,72	209,44		104,72	0,00	2	104,72	209,44
1513813.T155	1513813.T012	TODOS LOS POZOS	22	4	1	4	TIRON DE NUEZ DE CUBO 21X27mm (LLAVES VERDE)	1	103,45	103,45		103,45	0,00	1	103,45	103,45
1513813.J113	1513813.J002	TODOS LOS POZOS	23	2	1	4	JUEGO DE TIERRA PARA GENERADOR	2	25,00	50,00		25,00	0,00	2	25,00	50,00
1513813.E525	1513813.E012	TODOS LOS POZOS	21	2	2	1	ELEVADOR DE TUBO 65 A	4	175,00	700,00		175,00	0,00	4	175,00	700,00
1513813.E523	1513813.E011	TODOS LOS POZOS	21	2	2	1	ELEVADOR DE TUBO 40 A	4	160,00	640,00		160,00	0,00	4	160,00	640,00
1513813.E522	1513813.E010	TODOS LOS POZOS	21	2	2	1	ELEVADOR DE TUBO 32A	4	150,00	600,00		150,00	0,00	4	150,00	600,00
1513813.LL003	1513813.LL002	TODOS LOS POZOS	21	4	2	2	LLAVE PARA TUBOS 1.200mm	2	315,45	630,90		315,45	0,00	2	315,45	630,90
1513813.G002	1513813.G009	TODOS LOS POZOS	21	3	2	3	GRILLETE SC6N	17	5,27	89,59		5,27	0,00	17	5,27	89,59
1513813.G003	1513813.G010	TODOS LOS POZOS	21	3	2	3	GRILLETE SC16N 1.5 TONELADAS	10	10,45	104,50		10,45	0,00	10	10,45	104,50
1513813.G004	1513813.G011	TODOS LOS POZOS	21	3	2	3	GRILLETE SC20N 2.5 TONELADAS	10	16,27	162,70		16,27	0,00	10	16,27	162,70
1513813.C006	1513813.C072	TODOS LOS POZOS	21	4	2	4	CRIBA PARA SELECCIONAR GRABA	2	21,00	42,00		21,00	0,00	2	21,00	42,00
1513813.B602	1513813.B011	ITEM 10	23	1	2	4	BISCOSIMETRO TIPO DE EMBUDO	1	150,00	150,00		150,00	0,00	1	150,00	150,00

.../...

.../...

1513813.P603	1513813.P001	ITEM 11	P21	N1	2	4	PAPEL DE TORNASOL PARA PRUEBA PH	4	5,00	20,00	5,00	0,00	4	5,00	20,00
1513813.D603	1513813.D001	ITEM 12	P21	N1	2	4	DETECTOR DE ARENA JUEGO	1	250,00	250,00	250,00	0,00	1	250,00	250,00
1513813.B603	1513813.B002	ITEM 13	P21	N1	2	4	BALENCIMETRO DE LODO	1	350,00	350,00	350,00	0,00	1	350,00	350,00
1513813.C611	1513813.C038	ITEM 29	P21	N1	2	4	CEPILLO DE ACERO	8	3,00	24,00	3,00	0,00	8	3,00	24,00
1513813.C605	1513813.J003	ITEM 31	P21	N1	2	4	JUEGO DE TALADRADOR PARA PASADOR CONICO	1	50,00	50,00	50,00	0,00	1	50,00	50,00
1513813.S006	1513813.S015	TODOS LOS POZOS	3	5	2	5	SOGA MANILA 18mm x 30m	1	157,72	157,72	157,72	0,00	1	157,72	157,72
1513813.T107	1513813..T002	TODOS LOS POZOS	21	0	3	0	TANQUE DE AGUA DESARMABLE 3M3	2	1.514,09	3.028,18	1.514,09	0,00	2	1.514,09	3.028,18
1513813.C017	1513813.C001	TODOS LOS POZOS	20	1	3	0	CABLE REFORZADOR 200A	1	160,90	160,90	160,90	0,00	1	160,90	160,90
1513813.P147	1513813.P002	TODOS LOS POZOS	9	2	3	1	PANEL DE CONTROL AL AIRE LIBRE 606260	1	3.168,81	3.168,81	3.168,81	0,00	1	3.168,81	3.168,81
1513813.P130	1513813.P003	BODEGA CORRESPONDE A LA CAJA 5			3	2	PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1	1.458,45	1.458,45	1.458,45	0,00	1	1.458,45	1.458,45
1513813.E085	1513813.E007	TODOS LOS POZOS			3	3	ELECTRODO PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA 0.5mm X 130	2	151,45	302,91	151,45	0,00	2	151,45	302,91
1513813.P029	1513813.P004	CAJA 17			3	3	PANEL DE CONTROL	1	1.132,27	1.132,27	1.132,27	0,00	1	1.132,27	1.132,27
1513813.R606	1513813.R050	ITEM	P1	NO	4	0	RIELES AZULES	2	220,00	440,00	220,00	0,00	2	220,00	440,00
1513813.F098	1513813.F003	YARUQUES	2	1	4	1	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M068	1513813.M014	YARUQUES	2	1	4	1	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,5	2	73,45	146,91	73,45	0,00	2	73,45	146,91
1513813.A069	1513813.A003	YARUQUES	2	1	4	1	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	3	38,18	114,55	38,18	0,00	3	38,18	114,55
1513813.L015	1513813.L003	YARUQUES	2	1	4	1	LAMPARA / LED LAMP SET (JUEGOS DE 3 PIEZAS)	2	49,18	98,36	49,18	0,00	2	49,18	98,36
1513813.R091	1513813.R001	YARUQUES	2	1	4	1	RELAY / MOTOR RELAY, SC-N2S	2	128,27	256,55	128,27	0,00	2	128,27	256,55
1513813.S038	1513813.S024	YARUQUES	2	1	4	1	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.F099	1513813.F004	PUNIN	2	1	4	1	FUSIBLE 220 V FUSE 220 V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M069	1513813.M015	PUNIN	2	1	4	1	MANOMETRO COMPOUND GAUGE COD. 7,6	2	73,45	146,91	73,45	0,00	2	73,45	146,91
1513813.A070	1513813.A004	PUNIN	2	1	4	1	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18	38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L016	1513813.L001	PUNIN	2	1	4	1	LAMPARA / LED LAMP SET (JUEGOS DE 3 PIEZAS)	1	49,18	49,18	49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.R092	1513813.R002	PUNIN	2	1	4	1	RELAY / MOTOR RELAY SC-N2	2	114,55	229,09	114,55	0,00	2	114,55	229,09
1513813.S040	1513813.S025	PUNIN	2	1	4	1	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.R093	1513813.R003	BUENOS AIRES	2	1	4	1	RELAY / MOTOR RELAY SC-4-0	1	65,18	65,18	65,18	0,00	1	65,18	65,18
1513813.F100	1513813.F005	BUENOS AIRES	2	1	4	1	FUSIBLE DE 220 V/ FUSE 220 V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M070	1513813.M016	BUENOS AIRES	2	1	4	1	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,7	1	73,45	73,45	73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A071	1513813.A005	BUENOS AIRES	2	1	4	1	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18	38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L017	1513813.L002	BUENOS AIRES	2	1	4	1	LAMPARA / LED LAMP SET (JUEGO DE 3 PIEZAS)	1	49,18	49,18	49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.S041	1513813.S026	BUENOS AIRES	2	1	4	1	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.S042	1513813.S027	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.R094	1513813.R004	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	RELAY / MOTOR RELAY SC-03	2	32,73	65,45	32,73	0,00	2	32,73	65,45
1513813.F101	1513813.F006	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	FUSIBLE 220V / FUSE 220 V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M071	1513813.M017	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,8	1	73,45	73,45	73,45	0,00	1	73,45	73,45

.../...

.../...

.../...

1513813.A072	1513813.A001	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	AMPERIO EL METRO	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L018	1513813.L008	SAN JUAN SAN BORONDON	2	1	4	1	LAMPARA / LED (JUEGO DE 3 PIEZAS)	1	49,18	49,18		49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.L011	1513813.L005	LICAN	2	3	4	2	LAMPARA / LED LAMP SET DE (JUEGO DE 3 PZA)	4	49,18	196,73		49,18	0,00	4	49,18	196,73
1513813.R085	1513813.R009	LICAN	2	3	4	2	RELAY / MOTOR RELAY SC-N1	2	92,55	185,09		92,55	0,00	2	92,55	185,09
1513813.F094	1513813.F008	LICAN	2	3	4	2	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	9	4,27	38,45		4,27	0,00	9	4,27	38,45
1513813.M064	1513813.M019	LICAN	2	3	4	2	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,1	4	73,45	293,82		73,45	0,00	4	73,45	293,82
1513813.A065	1513813.A007	LICAN	1	4	4	2	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	4	38,18	152,73		38,18	0,00	4	38,18	152,73
1513813.R084	1513813.R010	LICAN	2	3	4	2	RELAY / MOTOR RELAY SC-N2	6	114,55	687,27		114,55	0,00	6	114,55	687,27
1513813.S034	1513813.S030	LICAN	2	3	4	2	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	2	149,91	299,82		149,91	0,00	2	149,91	299,82
1513813.F097	1513813.F007	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	FUSIBLE DE 220V / FUSE 220V	6	4,27	25,64		4,27	0,00	6	4,27	25,64
1513813.M067	1513813.M018	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,4	1	73,45	73,45		73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A068	1513813.A006	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L014	1513813.L004	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	LAMPARA/ LED LAMP SET JUEGO DE 3 PIEZAS	2	49,18	98,36		49,18	0,00	2	49,18	98,36
1513813.S036	1513813.S028	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91		149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.R088	1513813.R005	SANTA ANA DE TAPI	2	2	4	2	RELAY / MOTOR RELAY, SC-N2	3	114,55	343,64		114,55	0,00	3	114,55	343,64
1513813.R601	1513813.R008	SANTA ANA DE TAPI BARRIO 3	2	2	4	2	RELAY SC-N1	1	92,51	92,51		92,51	0,00	1	92,51	92,51
1513813.A600	1513813.A002	SANTA ANA DE TAPI BARRIO 3	2	2	4	2	AMPERIO EL METRO	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.R090	1513813.R006	SANTA ANA DE TAPI BARRIO 3	2	2	4	2	RELAY / MOTOR RELAY SC-N2	3	114,55	343,64		114,55	0,00	3	114,55	343,64
1513813.S037	1513813.S029	SANTA ANA DE TAPI BARRIO 4	2	2	4	2	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91		149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.F103	1513813.F009	GALTES	1	3	4	3	FUSIBLE 220V / FUSE 220 V	5	4,27	21,36		4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M073	1513813.M021	GALTES	1	3	4	3	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD.7,10	2	73,45	146,91		73,45	0,00	2	73,45	146,91
1513813.A074	1513813.A008	GALTES	1	3	4	3	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L020	1513813.L009	GALTES	1	3	4	3	LAMPARA / LED LAMP SET 3 PIEZAS	2	49,18	98,36		49,18	0,00	2	49,18	98,36
1513813.R096	1513813.R012	GALTES SAN JUAN	1	3	4	3	RELAY / MOTOR RELAY SC-N2S	2	128,27	256,55		128,27	0,00	2	128,27	256,55
1513813.S044	1513813.S032	GALTES SAN JUAN	1	3	4	3	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91		149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.F106	1513813.F010	CHINGAZO	1	3	4	3	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	2	4,27	8,55		4,27	0,00	2	4,27	8,55
1513813.M076	1513813.M022	CHINGAZO	1	3	4	3	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,13	1	73,45	73,45		73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A077	1513813.A009	CHINGAZO	1	3	4	3	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.R099	1513813.R013	CHINGAZO	1	3	4	3	RELAY / MOTOR RELAY SC-N3	2	193,73	387,45		193,73	0,00	2	193,73	387,45
1513813.R100	1513813.R014	CHINGAZO	1	3	4	3	RELAY / MOTOR RELAY SC-N2	2	114,55	229,09		114,55	0,00	2	114,55	229,09
1513813.M065	1513813.M020	SAN MARTIN DE VERANILLO	2	3	4	3	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,2	3	73,45	220,36		73,45	0,00	3	73,45	220,36
1513813.A066	1513813.A010	SAN MARTIN DE VERANILLO	2	3	4	3	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36		38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.R086	1513813.R007	SAN MARTIN DE VERANILLO	2	3	4	3	RELAY / MOTOR RELAY , SC-N2	3	114,55	343,64		114,55	0,00	3	114,55	343,64
1513813.S035	1513813.S031	SAN MARTIN DE VERANILLO	2	3	4	3	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,93	149,93		149,93	0,00	1	149,93	149,93
1513813.R087	1513813.R011	SAN MARTIN DE VERANILLO	2	3	4	3	RELAY / MOTOR RELAY , SC-N1	1	92,55	92,55		92,55	0,00	1	92,55	92,55

.../...

.../...

1513813.R089	1513813.R015	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY, SC-N1	1	92,55	92,55	92,55	0,00	1	92,55	92,55
1513813.M066	1513813.M023	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD.7,11	1	73,45	73,45	73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A067	1513813.A011	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36	38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.L013	1513813.L011	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET	3	49,18	147,55	49,18	0,00	3	49,18	147,55
1513813.S045	1513813.S033	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.F104	1513813.F011	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	4	4,27	17,09	4,27	0,00	4	4,27	17,09
1513813.R095	1513813.R017	PALMIRA	1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY SC-03	2	32,73	65,45	32,73	0,00	2	32,73	65,45
1513813.F102	1513813.F013	PALMIRA	1	4	4	4	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M072	1513813.M024	PALMIRA	1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,9	1	73,45	73,45	73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A073	1513813.A012	PALMIRA	1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	1	38,18	38,18	38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.L019	1513813.L006	PALMIRA	1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET (JUEGO DE 3 PIEZAS)	1	49,18	49,18	49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.R097	1513813.R016	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY SC-N1	1	92,55	92,55	92,55	0,00	1	92,55	92,55
1513813.M074	1513813.M026	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,11	1	73,45	73,45	73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.A075	1513813.A063	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36	38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.L021	1513813.L010	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET 3 PIEZAS	1	49,18	49,18	49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.F096	DUPLICADO	TIPINES SAN CARLOS	1	4	4	4	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	4	4,27	17,09	4,27	0,00	4	4,27	17,09
1513813.R098	1513813.R018	LAS ABRAS	1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY SC-N1	2	92,55	185,09	92,55	0,00	2	92,55	185,09
1513813.F105	1513813.F014	LAS ABRAS	1	4	4	4	FUSIBLE 220 V / FUSE 220V	5	4,27	21,36	4,27	0,00	5	4,27	21,36
1513813.M075	1513813.M025	LAS ABRAS	1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,12	2	73,45	146,91	73,45	0,00	2	73,45	146,91
1513813.A076	1513813.A013	LAS ABRAS	1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36	38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.L022	1513813.L007	LAS ABRAS	1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET JUEGO DE 3 PIEZAS)	2	49,18	98,36	49,18	0,00	2	49,18	98,36
1513813.S043	1513813.S034	PALMIRA ESTACION	1	4	4	4	SWITCH FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.S046	1513813.S035	LAS ABRAS 20 DICIEMBRE	1	4	4	4	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.P009	1513813.P026	TODOS LOS POZOS	1	4	4	4	PRESILLA METALICA PARA TOMA DE TIERRA 150-300A	1	21,00	21,00	21,00	0,00	1	21,00	21,00
1513813.S047	1513813.S022	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	SWITCH / FLOATLESS SWITCH	1	149,91	149,91	149,91	0,00	1	149,91	149,91
1513813.R077	1513813.R019	PRUEBA DE BOMBEO	2	4	4	5	RELAY 15KW (3 PIESAS/ JUEGO)	1	420,91	420,91	420,91	0,00	1	420,91	420,91
1513813.S031	1513813.S023	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	SWITCH	1	176,82	176,82	176,82	0,00	1	176,82	176,82
1513813.S032		QUE PASO	2	4	4	5	SWITCH	1	176,82	176,82	176,82	0,00	1	176,82	176,82
1513813.R079	1513813.R020	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	RELAY 15KW ( 3 PIEZAS JUEGO)	1	571,64	571,64	571,64	0,00	1	571,64	571,64
1513813.M060	1513813.M007	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	MANOMETRO	1	86,64	86,64	86,64	0,00	1	86,64	86,64
1513813.E086	1513813.E017	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	EMPAQUE 50/	20	9,73	194,55	9,73	0,00	20	9,73	194,55
1513813.R078	1513813.R021	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	RETENEDOR (TEPLÓN)	3	8,18	24,55	8,18	0,00	3	8,18	24,55
1513813.L009	1513813.L012	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	LAMPARA LED (JUEGO DE 3 FOCOS )	1	58,00	58,00	58,00	0,00	1	58,00	58,00
1513813.F089	1513813.F001	PRUEBA DE BOMBEO 1	2	4	4	5	FUSIBLE DE 220V	3	5,00	15,00	5,00	0,00	3	5,00	15,00
1513813.L010	1513813.L013	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	LAMPARA/ LED (JUEGO DE 3 FOCOS )	1	58,00	58,00	58,00	0,00	1	58,00	58,00

.../...

.../...

1513813.F090	1513813.F002	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	FUSIBLE 220V	3	5,00	15,00	5,00	0,00	3	5,00	15,00
1513813.E087	1513813.E016	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	EMPAQUE 80	10	14,73	147,27	14,73	0,00	10	14,73	147,27
1513813.R080	1513813.R022	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	RETENEDOR O TEFLON	3	8,18	24,55	8,18	0,00	3	8,18	24,55
1513813.M061	1513813.M008	PRUEBA DE BOMBEO 2	2	4	4	5	MANOMETRO	1	86,64	86,64	86,64	0,00	1	86,64	86,64
1513813.G119	1513813.G001	TODOS LOS POZOS	1	0	5	1	GRAPA DEL CABLE PARA LA CAÑERIA DE LA SUBLEBACION	90	3,54	318,60	3,54	0,00	90	3,54	318,60
1513813.V010	1513813.V014	TODOS LOS POZOS			5	1	VENDA DEL CABLE	150	6,55	981,82	6,55	0,00	150	6,55	981,82
1513813.M147	1513813.M001	TODOS LOS POZOS	3	1	5	1	MANGA DE LA DESCARGA FLEXIBLE CON ALERTA 80mm X 10m	1	97,72	97,72	97,72	0,00	1	97,72	97,72
1513813.J100	1513813.J004	TODOS LOS POZOS	3	3	5	2	JUEGO DE HERRAMIENTAS DE INGENIERIA	1	231,27	231,27	231,27	0,00	1	231,27	231,27
1513813.C011	1513813.C057	TODOS LOS POZOS	3	2	5	2	CORTA CABLE	2	147,18	294,36	147,18	0,00	2	147,18	294,36
1513813.A005	1513813.A014	TODOS LOS POZOS	4	3	5	3	ACEITERA A INYECCION	1	6,27	6,27	6,27	0,00	1	6,27	6,27
1513813.S050	1513813.S016	TODOS LOS POZOS	19	3	5	3	SOPLETE PARA SOLDAR	1	245,00	245,00	245,00	0,00	1	245,00	245,00
1513813.C087	1513813.C050	TODOS LOS POZOS	1	2	5	3	CINTA DE VINILO TIPO ANCHO	21	12,91	271,09	12,91	0,00	21	12,91	271,09
1513813.C091	1513813.C051	TODOS LOS POZOS	1	2	5	3	CINTA DE VINILO / VINYL TAPE	35	10,91	381,82	10,91	0,00	35	10,91	381,82
1513813.B021	1513813.B001	TODOS LOS POZOS	4	2	5	4	BANDA MANGUERA	5	0,18	0,90	0,18	0,00	5	0,18	0,90
1513813.G008	1513813.G002	TODOS LOS POZOS	4	2	5	4	GRAPAS TORNILLOS 150mm	1	63,09	63,09	63,09	0,00	1	63,09	63,09
1513813.T022	1513813.T003	TODOS LOS POZOS	4	2	5	4	TAPON DE TAMBOR	1	98,00	98,00	98,00	0,00	1	98,00	98,00
1513813.E016	1513813.E015	TODOS LOS POZOS	4	2	5	4	EMBUDO DE POLIETILENO 175mm	1	8,37	8,37	8,37	0,00	1	8,37	8,37
1513813.P500	1513813.P027	CAJA 29	4	2	5	4	PROYECTOR DE LUZ	1	50,00	50,00	50,00	0,00	1	50,00	50,00
5	1513813.T005	ITEM 16	P4	N2	5	4	TERMINALES PARA EL SOLDADOR JUEGO	1	10,00	10,00	10,00	0,00	1	10,00	10,00
1513813.M616	1513813.M005	ITEM 23	P4	N2	5	4	MATERIAL DE COMPOSICION	16	20,00	320,00	20,00	0,00	16	20,00	320,00
1513813.F093	1513813.F053	GENERADOR	2	5	5	5	FILTRO DE AIRE / AIR ELEMENT 06020-40193	2	206,91	413,82	206,91	0,00	2	206,91	413,82
1513813.R081	1513813.R044	GENERADOR	2	5	5	5	RECTIFICADOR / RECTIFIRE 06018-21349	1	342,64	342,64	342,64	0,00	1	342,64	342,64
1513813.M640	1513813.M036	GENERADOR	2	5	5	5	MANGUERA DEL GENERADOR 4B539	2	70,00	140,00	70,00	0,00	2	70,00	140,00
1513813.C632	1513813.C058	GENERADOR	2	5	5	5	CORREA 1-13671142-0	2	35,00	70,00	35,00	0,00	2	35,00	70,00
1513813.P014	1513813.P028	TODOS LOS POZOS	4	5	6	1	PICOTA	2	313,00	626,00	313,00	0,00	2	313,00	626,00
1513813.L002	1513813.L014	TODOS LOS POZOS	4	1	6	2	LAMPARA DE REPUESTO	3	10,45	31,35	10,45	0,00	3	10,45	31,35
1513813.M021	1513813.M037	CAJA 29	4	0	6	3	MANGUERA DE DIVIDIR FLEXIBLE 4" x 10m CON CLAMP	2	262,90	525,80	262,90	0,00	2	262,90	525,80
1513813.H006	1513813.H005	TODOS LOS POZOS	4	4	6	4	JUEGO DE HIDROMETRO REFORZADOR	1	110,36	110,36	110,36	0,00	1	110,36	110,36
1513813.C021	1513813.C036	TODOS LOS POZOS	4	4	6	4	CARPAS IMPERMEABLES/ANTICONBUSTIBLE 2 x 3m	3	105,18	315,54	105,18	0,00	3	105,18	315,54
1513813.I605	1513813.I005	TODOS LOS POZOS	4	4	6	4	IDEM ANTERIOR CAMBIO A DISCO DE 405mm	9	8,36	75,24	8,36	0,00	9	8,36	75,24
1513813.C005	1513813.C037	TODOS LOS POZOS	3	5	6	5	CARPA VINIL 3,6m x 5,4m	3	26,27	78,81	26,27	0,00	3	26,27	78,81
1513813.S129	1513813.S018	URBATONE			7	0	SOTA DE SERVICIO 2 TONELADAS DE CAPACIDAD (GATA)	1	425,09	425,09	425,09	0,00	1	425,09	425,09
1513813.B136	1513813.B014	URBATONE	19	0	7	0	BOMBA DE ARENA (PARA LODO) 220V-3phase	1	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1	1.500,00	1.500,00
1513813.G100	1513813.G013	URBATONE	23	1	7	1	GUANTES PARA SOLDATR	12	10,00	120,00	10,00	0,00	12	10,00	120,00
1513813.C639	1513813.C012	URBATONE	23	1	7	1	CABLE DE ACERO DE 9mm X 2m	2	35,00	70,00	35,00	0,00	2	35,00	70,00

.../...

.../...

1513813.E527	1513813.E08	URBATONE	23	1	7	1	ELECTRODOS DE ACERO (FUNDA ABIERTA) OVER LAY ROD 73 UNI	1	15,00	15,00	15,00	0,00	1	15,00	15,00
1513813.M612	1513813.M002	URBATONE	23	1	7	1	MALLA 6,0mm X 10 (ROLLO)	1	20,00	20,00	20,00	0,00	1	20,00	20,00
1513813.E560	1513813.E09	URBATONE	23	1	7	1	ELECTRODO AGA 312-16 (EN KILO)	5	5,00	25,00	5,00	0,00	5	5,00	25,00
1513813.V144	1513813.V002	URBATONE	23	3	7	2	VALVULA 279-000104-217 (PIESAS)	8	500,00	4.000,00	500,00	0,00	8	500,00	4.000,00
1513813.A128	1513813.A020	URBATONE	23	2	7	2	ANILLAS 001-03875-302	2	100,00	200,00	100,00	0,00	2	100,00	200,00
1513813.S125	1513813.S013	URBATONE	23	2	7	2	SEGUIDOR 001003676-302	2	150,00	300,00	150,00	0,00	2	150,00	300,00
1513813.F500	1513813.F038	URBATONE	23	2	7	2	FILTRO DE GASOLINA 878109776-0	4	25,00	100,00	25,00	0,00	4	25,00	100,00
1513813.F533	1513813.F016	URBATONE	16	4	7	2	FILTRO DE ACEITE 1-13240233-0	2	25,00	50,00	25,00	0,00	2	25,00	50,00
1513813.F106	1513813.F030	URBATONE	23	5	7	3	FILTRO DE ACEITE PARA EL GENERADOR DCA-75 1-87810075-2	2	5,00	10,00	5,00	0,00	2	5,00	10,00
1513813.S126	1513813.S017	URBATONE	23	5	7	3	SOMBRERETE DE COJINETE 202-000010-999 JUEGOS	4	1.200,00	4.800,00	1.200,00	0,00	4	1.200,00	4.800,00
1513813.F555	1513813.F034	URBATONE	23	5	7	3	FILTRO DE ACEITE 15607-2190	1	20,00	20,00	20,00	0,00	1	20,00	20,00
1513813.C192	1513813.C052	URBATONE	23	3	7	3	CINTURON DE SEGURIDAD	6	25,00	150,00	25,00	0,00	6	25,00	150,00
1513813.F107	1513813.F020	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO COMBUSTIBLE GENERADOR DCA-75 (1-13240079-1) (041-036)	3	5,00	15,00	5,00	0,00	3	5,00	15,00
1513813.F109	1513813.F021	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE COMBUSTIBLE SOLDADORA DLW-400 (A001-43160)	1	5,00	5,00	5,00	0,00	1	5,00	5,00
1513813.F110	1513813.F026	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-460 (16271-32)	1	25,00	25,00	25,00	0,00	1	25,00	25,00
1513813.F111	1513813.F022	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE COMBUSTIBLE COMPRESOR PDSG-460 (23401-1341)	2	25,00	50,00	25,00	0,00	2	25,00	50,00
1513813.F112	1513813.F027	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-750 (15607-1562)	3	25,00	75,00	25,00	0,00	3	25,00	75,00
1513813.F113	1513813.F028	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE ACEITE PARA COMPRESOR PDSG-750 (15607-2160)	3	25,00	75,00	25,00	0,00	3	25,00	75,00
1513813.F114	1513813.F023	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE COMBUSTIBLE COMPRESOR PDSG 750 (23401-1390)	1	25,00	25,00	25,00	0,00	1	25,00	25,00
1513813.F651	1513813.F033	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE ACEITE F110 16271-32092	1	20,00	20,00	20,00	0,00	1	20,00	20,00
1513813.F105	1513813.F019	URBATONE	23	4	7	4	FILTRO DE COMBUSTIBLE PARA CAMION 1-13240194-0	9	6,00	54,00	6,00	0,00	9	6,00	54,00
1513813.F016	1513813.J001	JUNTO A LA PERCHA 16			8	0	JUEGO FORRO DE FRENO 450HS-01-046	1	1.401,00	1.401,00	1.401,00	0,00	1	1.401,00	1.401,00
1513813.W100	1513813.W001	TODOS LOS POZOS			8	0	WELL CLEANER (LIMPIADOR DE POZO) BIDONES	2	50,00	100,00	50,00	0,00	2	50,00	100,00
1513813.S033	1513813.S019	CAMION CISTERNA	12	2	8	2	SURJA ABSORBENTE / SURGE ABSORBER 06018-22601	2	112,90	225,80	112,90	0,00	2	112,90	225,80
1513813.F025	1513813.F059	CAMION CISTERNA	12	2	8	2	FOCO / BULB 1-82194079-0	2	211,18	422,36	211,18	0,00	2	211,18	422,36
1513813.A001	1513813.A015	CAMION CISTERNA	12	2	8	2	ASSY DEL PERIODICO / JOURNAL ASSY 1-37300110-0	2	242,09	484,18	242,09	0,00	2	242,09	484,18
1513813.A002	1513813.A0016	CAMION CISTERNA	12	2	8	2	ASSY DEL PERIODICO / JOURNAL ASSY 1-37300100-1	1	386,00	386,00	386,00	0,00	1	386,00	386,00
1513813.A003	1513813.A017	CAMION CISTERNA	12	2	8	2	ASSY DEL PERIODICO / JOURNAL ASSY 1-37300100-1	1	386,09	386,09	386,09	0,00	1	386,09	386,09
1513813.F026	1513813.F060	CAMION CISTERNA	11	1	8	2	FOCO / BULB 1-82194092-0	2	35,82	71,64	35,82	0,00	2	35,82	71,64
1513813.F608	1513813.F031	CAMION CISTERNA ITEM 17	P12	N3	8	3	FILTRO DE ACEITE 1-1340233-0 PARA EL CAMION CISTERNA	3	45,00	135,00	45,00	0,00	3	45,00	135,00
1513813.R004	1513813.R052	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	RULIMAN / BEARING 1-09800257-0	1	33,18	33,18	33,18	0,00	1	33,18	33,18
1513813.R007	1513813.R023	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625557-1	1	71,55	71,55	71,55	0,00	1	71,55	71,55
1513813.R008	1513813.R027	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625556-2	1	71,55	71,55	71,55	0,00	1	71,55	71,55
1513813.E024	1513813.E021	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	EMPAQUE / GASKET 1-13743036-1	1	21,64	21,64	21,64	0,00	1	21,64	21,64
1513813.E025	1513813.E022	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	EMPAQUE / GASKET 1-13779011-0	1	32,09	32,09	32,09	0,00	1	32,09	32,09

.../...

.../...

1513813.E026	1513813.E023	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623542-0	1	6,18	6,18	6,18	0,00	1	6,18	6,18
1513813.E027	1513813.E024	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623505-0	1	7,09	7,09	7,09	0,00	1	7,09	7,09
1513813.C004	1513813.C064	CAMION CISTERNA	12	5	8	5	CORREA DEL COMPRESOR / BELT COMP. 1-13671464-1	1	44,82	44,82	44,82	0,00	1	44,82	44,82
1513813.F016	1513813.F039	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	FILTRO DE GASOLINA / FUEL ELEMENT 1-13240141-0	3	16,00	48,00	16,00	0,00	3	16,00	48,00
1513813.R013	1513813.J012	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,36	11,36	11,36	0,00	1	11,36	11,36
1513813.R014	1513813.J011	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,36	11,36	11,36	0,00	1	11,36	11,36
1513813.R012	1513813.J017	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-14453097-0	1	410,91	410,91	410,91	0,00	1	410,91	410,91
1513813.003	1513813.001	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	INYECTOR / NOZZLE 1-15311278-0 (1-15319007-2)	6	110,45	662,73	110,45	0,00	6	110,45	662,73
1513813.Z015	1513813.J036	CAMION CISTERNA	12	4	8	3	JUEGO DE ZAPATAS DELANTERAS 1-88310495-0	1	294,00	294,00	294,00	0,00	1	294,00	294,00
1513813.Z016	1513813.J022	CAMION CISTERNA	12	4	8	3	JUEGO DE ZAPATAS POSTERIORES 1-88310385-0	1	376,64	376,64	376,64	0,00	1	376,64	376,64
1513813.R015	1513813.J018	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576177-0	1	112,00	112,00	112,00	0,00	1	112,00	112,00
1513813.R016	1513813.J019	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576179-0	2	207,91	415,82	207,91	0,00	2	207,91	415,82
1513813.R017	1513813.J020	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576230-0	1	266,82	266,82	266,82	0,00	1	266,82	266,82
1513813.R018	1513813.J021	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576365-0	1	122,00	122,00	122,00	0,00	1	122,00	122,00
1513813.R019	1513813.J007	CAMION CISTERNA	12	3	8	3	JUEGO DE RETENEDORES / SEAL KIT 1-85576366-0	1	261,73	261,73	261,73	0,00	1	261,73	261,73
1513813.A017	1513813.A038	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	ANILLO DEL PISTON / PISTON RING 1-12121141-0	6	51,73	310,36	51,73	0,00	6	51,73	310,36
1513813.M001	1513813.M055	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	METAL DE CONROD / CONROD METAL 1-12271072-1	6	86,09	516,55	86,09	0,00	6	86,09	516,55
1513813.D001	1513813.D014	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	DOBLE METAL / CRANK METAL 1-11510093-0	1	727,36	727,36	727,36	0,00	1	727,36	727,36
1513813.T002	1513813.T007	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	TERMOSTATO / THERMOSTAT 1-13770041-2 (1-13770089-1	1	165,73	165,73	165,73	0,00	1	165,73	165,73
1513813.E007	1513813.E068	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	ESPEJOS RETROVISORES / 1-71737918-1	1	503,55	503,55	503,55	0,00	1	503,55	503,55
1513813.E008	1513813.E069	CAMION CISTERNA	12	4	8	4	ESPEJOS RETROVISORES/ 1-71737917-1	1	503,55	503,55	503,55	0,00	1	503,55	503,55
1513813.C533	1513813.C065	CAMION CISTERNA	12	5	8	5	CORREA DEL VENTILADOR 1-13671463-1	2	50,00	100,00	50,00	0,00	2	50,00	100,00
1513813.F609	1513813.F045	CAMION CISTERNA ITEM18	P12	N6	8	6	FILTRO DE AIRE 1-14215203-0 PARA EL CAMION GRUA 500	2	125,00	250,00	125,00	0,00	2	125,00	250,00
1513813.E608	1513813.E062	ITEM13	P11	N3	9	3	EMPAQUE 1-09623564-0 PARA GRUA 600	1	30,00	30,00	30,00	0,00	1	30,00	30,00
1513813.F001	1513813.F061	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 8-94405658-0	2	32,18	64,36	32,18	0,00	2	32,18	64,36
1513813.F003	1513813.F062	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 1-82194079-0	2	35,45	70,91	35,45	0,00	2	35,45	70,91
1513813.F004	1513813.F063	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 8-97010179-0	2	11,82	23,64	11,82	0,00	2	11,82	23,64
1513813.F005	1513813.F064	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 1-82194029-0	2	4,18	8,36	4,18	0,00	2	4,18	8,36
1513813.F006	1513813.F065	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 1-82194030-0	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.F007	1513813.F066	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 9-82691347-0	2	3,45	6,91	3,45	0,00	2	3,45	6,91
1513813.F521	1513813.F067	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 9-82691347-1	1	3,45	3,45	3,45	0,00	1	3,45	3,45
1513813.F009	1513813.F068	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 1-82239042-0	2	7,18	14,36	7,18	0,00	2	7,18	14,36
1513813.F010	1513813.F069	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 9-82691603-0	2	2,00	4,00	2,00	0,00	2	2,00	4,00
1513813.F011	1513813.F070	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 1-82194030-0	1	3,91	3,91	3,91	0,00	1	3,91	3,91
1513813.F012	1.513.813.071	GRUA 600	11	1	9	1	FOCO / BULB 9-82691347-0	1	3,45	3,45	3,45	0,00	1	3,45	3,45

.../...

.../...

1513813.CH001	1513813.CH002	GRUA 600	11	2	9	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 08MH-21040	1	36,91	36,91	36,91	0,00	1	36,91	36,91
1513813.CH002	1513813.CH003	GRUA 600	11	2	9	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 0885-21040	1	33,73	33,73	33,73	0,00	1	33,73	33,73
1513813.CH003	1513813.CH004	GRUA 600	11	2	9	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 0149-21081	1	29,09	29,09	29,09	0,00	1	29,09	29,09
1513813.CH004	1513813.CH005	GRUA 600	11	2	9	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 0149-21360	1	24,09	24,09	24,09	0,00	1	24,09	24,09
1513813.CH005	1513813.CH006	GRUA 600	11	2	9	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 0157-21050	2	14,09	28,18	14,09	0,00	2	14,09	28,18
1513813.E006	1513813.E051	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8230-80090	2	14,00	28,00	14,00	0,00	2	14,00	28,00
1513813.E007	1513813.E052	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8431-05120	2	56,09	112,18	56,09	0,00	2	56,09	112,18
1513813.S001	1513813.S009	GRUA 600	11	2	9	2	SELLE POLVO / SEAL DUST 8300-80094	2	29,09	58,18	29,09	0,00	2	29,09	58,18
1513813.A001	1513813.A021	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91016	4	1,73	6,91	1,73	0,00	4	1,73	6,91
1513813.A002	1513813.A022	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92080	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.A003	1513813.A023	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92115	2	4,45	8,91	4,45	0,00	2	4,45	8,91
1513813.C001	1513813.C039	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS -A 8280-80090	1	16,09	16,09	16,09	0,00	1	16,09	16,09
1513813.C002	1513813.C048	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE USO RING WEAR 8441-05120	1	67,45	67,45	67,45	0,00	1	67,45	67,45
1513813.E008	1513813.E056	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8380-18024	1	15,82	15,82	15,82	0,00	1	15,82	15,82
1513813.P313	1513813.E054	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8230-60070	1	11,27	11,27	11,27	0,00	1	11,27	11,27
1513813.E009	1513813.E055	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8230-70080	2	11,91	23,82	11,91	0,00	2	11,91	23,82
1513813.E010	1513813.S010	GRUA 600	11	2	9	2	SELLE POLVO / SEAL DUST 8290-60068	1	12,82	12,82	12,82	0,00	1	12,82	12,82
1513813.S002	1513813.A024	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91014	3	1,73	5,18	1,73	0,00	3	1,73	5,18
1513813.A004	1513813.A025	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91016	2	1,73	3,45	1,73	0,00	2	1,73	3,45
1513813.A005	1513813.A026	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-71018	1	1,27	1,27	1,27	0,00	1	1,27	1,27
1513813.A006	1513813.A027	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91026	1	2,00	2,00	2,00	0,00	1	2,00	2,00
1513813.A007	1513813.A028	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91075	1	4,00	4,00	4,00	0,00	1	4,00	4,00
1513813.A008	1513813.A029	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92060	1	3,82	3,82	3,82	0,00	1	3,82	3,82
1513813.A009	1513813.C040	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS -A 7321-21018	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.C003	1513813.C041	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-60070	1	8,55	8,55	8,55	0,00	1	8,55	8,55
1513813.C004	1513813.C043	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-70080	2	9,09	18,18	9,09	0,00	2	9,09	18,18
1513813.E000	1513813.E018	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE 8230-50060	1	9,73	9,73	9,73	0,00	1	9,73	9,73
1513813.E012	1513813.E053	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8230-55065	2	9,73	19,45	9,73	0,00	2	9,73	19,45
1513813.C006	1513813.C042	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-50060	1	7,18	7,18	7,18	0,00	1	7,18	7,18
1513813.C004	1513813.C044	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-55065	2	7,73	15,45	7,73	0,00	2	7,73	15,45
1513813.A010	1513813.A030	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91014	2	1,73	3,45	1,73	0,00	2	1,73	3,45
1513813.A011	1513813.A031	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92030	1	1,73	1,73	1,73	0,00	1	1,73	1,73
1513813.A012	1513813.A032	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92060	1	3,82	3,82	3,82	0,00	1	3,82	3,82
1513813.S003	1513813.S011	GRUA 600	11	2	9	2	SELLE POLVO / SEAL DUST 8290-50058	1	9,09	9,09	9,09	0,00	1	9,09	9,09
1513813.E013	1513813.E058	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8100-75085	1	27,36	27,36	27,36	0,00	1	27,36	27,36

.../...

.../...

1513813.E014	1513813.E057	GRUA 600	11	2	9	2	EMPAQUE / PACKING 8230-65075	1	11,27	11,27	11,27	0,00	1	11,27	11,27
1513813.S004	1513813.S012	GRUA 600	11	2	9	2	SELLE POLVO / SEAL DUST 8290-65073	1	17,73	17,73	17,73	0,00	1	17,73	17,73
1513813.A013	1513813.A033	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92080	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.A014	1513813.A034	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-92065	2	3,82	7,64	3,82	0,00	2	3,82	7,64
1513813.A015	1513813.A035	GRUA 600	11	2	9	2	ANILLO / O-RING 7311-91008	2	1,73	3,45	1,73	0,00	2	1,73	3,45
1513813.C008	1513813.C045	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-65075	2	9,09	18,18	9,09	0,00	2	9,09	18,18
1513813.C009	1513813.C046	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 7321-22080	2	9,18	18,36	9,18	0,00	2	9,18	18,36
1513813.C010	1513813.C047	GRUA 600	11	2	9	2	CERQUE PARTE DE ATRÁS A 8280-75085	2	9,73	19,45	9,73	0,00	2	9,73	19,45
1513813.T001	1513813.T008	GRUA 600	11	3	9	3	TERMOSTATO / THERMOSTAT 1-13770041-2 (1-13770089-1	1	164,00	164,00	164,00	0,00	1	164,00	164,00
1513813.I001	1513813.I002	GRUA 600	11	3	9	3	INYECTOR / NOZZLE 1-15311278-0 (1-15319007-2	6	109,27	655,64	109,27	0,00	6	109,27	655,64
1513813.R002	1513813.R053	GRUA 600	11	3	9	3	RULIMAN / BEARING 1-09800257-0	1	32,82	32,82	32,82	0,00	1	32,82	32,82
1513813.R001	1513813.R031	GRUA 600	11	3	9	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625557-1	1	70,73	70,73	70,73	0,00	1	70,73	70,73
1513813.R002	1513813.R029	GRUA 600	11	3	9	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625556-2	1	70,73	70,73	70,73	0,00	1	70,73	70,73
1513813.E001	1513813.E025	GRUA 600	11	3	9	3	EMPAQUE / GASKET 1-13743036-1	1	21,45	21,45	21,45	0,00	1	21,45	21,45
1513813.E002	1513813.E026	GRUA 600	11	3	9	3	EMPAQUE / GASKET 1-13779011-0	2	31,73	63,45	31,73	0,00	2	31,73	63,45
1513813.E003	1513813.E027	GRUA 600	11	3	9	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623542-0	1	6,09	6,09	6,09	0,00	1	6,09	6,09
1513813.E004	1513813.E028	GRUA 600	11	3	9	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623505-0	1	7,00	7,00	7,00	0,00	1	7,00	7,00
1513813.R003	1513813.R024	GRUA 600	11	3	9	3	RETENEDOR / OIL SEAL 109625544-0	2	3,82	7,64	3,82	0,00	2	3,82	7,64
1513813.R001	1513813.J013	GRUA 600	11	3	9	3	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,27	11,27	11,27	0,00	1	11,27	11,27
1513813.R002	1513813.J014	GRUA 600	11	3	9	3	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,27	11,27	11,27	0,00	1	11,27	11,27
1513813.R003	1513813.J023	GRUA 600	11	3	9	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576177-0	1	110,82	110,82	110,82	0,00	1	110,82	110,82
1513813.R004	1513813.J024	GRUA 600	11	3	9	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576179-0	1	205,73	205,73	205,73	0,00	1	205,73	205,73
1513813.R005	1513813.J025	GRUA 600	11	4	9	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576230-0	1	264,00	264,00	264,00	0,00	1	264,00	264,00
1513813.R006	1513813.J026	GRUA 600	11	4	9	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576365-0	1	120,73	120,73	120,73	0,00	1	120,73	120,73
1513813.R003	1513813.J008	GRUA 600	11	3	9	3	JUEGO DE RETENEDORES / SEAL KIT 1-85576366-0	1	259,00	259,00	259,00	0,00	1	259,00	259,00
1513813.F006	1513813.F055	GRUA 600	11	4	9	3	FILTRO / FILTER SUCTION 7405-82031	1	263,64	263,64	263,64	0,00	1	263,64	263,64
1513813.D001	1513813.D002	GRUA 600	11	4	9	4	DISCO DE EMBRAGUE / CLUTCH DISC 1-31240876-0	1	851,64	851,64	851,64	0,00	1	851,64	851,64
1513813.Z001	1513813.J037	GRUA 600	11	4	9	4	JUEGO DE ZAPATAS DELANTERAS 1-88310495-0	1	290,91	290,91	290,91	0,00	1	290,91	290,91
1513813.Z002	1513813.J039	GRUA 600	11	4	9	4	JUEGO DE ZAPATAS POSTERIORES 1-88310385-0	1	372,64	372,64	372,64	0,00	1	372,64	372,64
1513813.F005	1513813.F054	GRUA 600	11	4	9	4	FILTRO / FILTER RETUM 7405-80027	1	202,64	202,64	202,64	0,00	1	202,64	202,64
1513813.C001	1513813.C053	GRUA 600	11	5	9	5	COMP DEL CINTURON / BELT COMP. 1-13671464-1	1	44,36	44,36	44,36	0,00	1	44,36	44,36
1513813.M001	1513813.M038	GRUA 600	11	5	9	5	MANGUERA DEL RADIADOR 1-21437495-1	1	48,27	48,27	48,27	0,00	1	48,27	48,27
1513813.M002	1513813.M039	GRUA 600	11	5	9	5	MANGUERA DEL RADIADOR 1-21437448-2	1	93,27	93,27	93,27	0,00	1	93,27	93,27
1513813.E003	1513813.E065	GRUA 600	11	5	9	5	ESPEJOS RETROVISORES 1-71798592-0	1	73,27	73,27	73,27	0,00	1	73,27	73,27
1513813.E004	1513813.E066	GRUA 600	11	5	9	3	ESPEJOS RETROVISORES 1-71797853-0	1	68,27	68,27	68,27	0,00	1	68,27	68,27

.../...

.../...

1513813.F003	1513813.F046	GRUA 600	11	0	9	5	FILTRO DE AIRE / AIR ELEMENT 1-14215203-0	2	281,09	562,18	281,09	0,00	2	281,09	562,18
1513813.M003	1513813.M030	GRUA 600	11	5	9	5	MANGUERA / HOSE 1-09360985-0	1	225,00	225,00	225,00	0,00	1	225,00	225,00
1513813.M004	1513813.M031	GRUA 600	11	5	9	5	MANGUERA / HOSE 1-09360986-1	1	276,36	276,36	276,36	0,00	1	276,36	276,36
1513813.E001	1513813.E070	GRUA 600	11	5	9	5	ESPEJOS RETROVISORES 1-71737918-1	1	498,18	498,18	498,18	0,00	1	498,18	498,18
1513813.E002	1513813.E071	GRUA 600	11	5	9	5	ESPEJOS RETROVISORES 1-71737917-1	1	498,18	498,18	498,18	0,00	1	498,18	498,18
1513813.P536	1513813.P030	GRUA 500	10	1	10	1	PLUMA LIMPIA PARABRISA 1-86810029-0 JUEGO DE 2	1	46,50	46,50	46,50	0,00	1	46,50	46,50
1513813.C001	1513813.C016	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE INYECCION NRO 1/ 1-15415072-7	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.C002	1513813.C017	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE INYECCION NRO 2/ 1-15415073-6	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.C003	1513813.C018	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE LA INYECCION NRO 3 / 1-15415074-6	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.C004	1513813.C019	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE LA INYECCION NRO 4 / 1-15415525-1	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.C005	1513813.C020	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE LA INYECCION NRO 5 / 1-15415076-6	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.C006	1513813.C021	GRUA 500	10	1	10	1	CAÑERIA DE LA INYECCION NRO 6 / 1-15415077-6	1	78,73	78,73	78,73	0,00	1	78,73	78,73
1513813.P003	1513813.P029	GRUA 500	10	1	10	1	PLUMA LIMPIA PARABRISAS 1-86810029-0	2	46,91	93,82	46,91	0,00	2	46,91	93,82
1513813.F013	1513813.F072	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 8-94405658-0	1	32,45	32,45	32,45	0,00	1	32,45	32,45
1513813.F016	1513813.F073	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 8-97010179-0	1	11,91	11,91	11,91	0,00	1	11,91	11,91
1513813.F017	1513813.F074	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82194029-0	2	4,27	8,55	4,27	0,00	2	4,27	8,55
1513813.F018	1513813.F075	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82194030-0	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.F019	1513813.F076	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 9-82691347-0	2	3,45	6,91	3,45	0,00	2	3,45	6,91
1513813.F020	1513813.F077	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82239041-0	2	8,18	16,36	8,18	0,00	2	8,18	16,36
1513813.F021	1513813.F078	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82239042-0	2	7,18	14,36	7,18	0,00	2	7,18	14,36
1513813.F022	1513813.F079	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 9-82691603-0	2	2,00	4,00	2,00	0,00	2	2,00	4,00
1513813.F023	1513813.F080	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82194030-0	2	3,91	7,82	3,91	0,00	2	3,91	7,82
1513813.F024	1513813.F081	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 9-82691347-0	1	3,45	3,45	3,45	0,00	1	3,45	3,45
1513813.R003	1513813.J015	GRUA 500	10	3	10	2	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,36	11,36	11,36	0,00	1	11,36	11,36
1513813.CH006	1513813.CH007	GRUA 500	10	2	10	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 099J-21060	2	63,18	126,36	63,18	0,00	2	63,18	126,36
1513813.CH007	1513813.CH008	GRUA 500	10	2	10	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 094K-21120	1	58,28	58,28	58,28	0,00	1	58,28	58,28
1513813.CH008	1513813.CH009	GRUA 500	10	2	10	2	CHAPE DIAPOSITIVA / PLATE SLIDE 099G-21060	1	69,64	69,64	69,64	0,00	1	69,64	69,64
1513813.E020	1513813.J041	GRUA 500	10	2	10	2	JUEGO DE EMPAQUES / PACKING SET 9199-G15P0	1	89,00	89,00	89,00	0,00	1	89,00	89,00
1513813.E021	1513813.J042	GRUA 500	10	2	10	2	JUEGO DE EMPAQUES / PACKING SET 9188-517P0	1	56,55	56,55	56,55	0,00	1	56,55	56,55
1513813.E023	1513813.J043	GRUA 500	10	2	10	2	JUEGO DE EMPAQUES / PACKING SET 9188-513P0	1	58,27	58,27	58,27	0,00	1	58,27	58,27
1513813.R003	1513813.R054	GRUA 500	10	2	10	2	RULIMAN / BEARING 7602-10124	4	21,09	84,36	21,09	0,00	4	21,09	84,36
1513813.F011	1513813.F086	GRUA 500	10	2	10	2	FILTRO / FILTER CARTRIDGE 7405-80204	1	51,82	51,82	51,82	0,00	1	51,82	51,82
1513813.A001	1513813.A018	GRUA 500	10	2	10	2	ALARME OVERWINDING 6032-18000	1	74,45	74,45	74,45	0,00	1	74,45	74,45
1513813.A003	1513813.L017	GRUA 500	10	2	10	2	LACE ALAMBRE / ROPE, WIRE NG91-05010	2	29,27	58,55	29,27	0,00	2	29,27	58,55
1513813.F012	1513813.F057	GRUA 500	10	2	10	2	FILTRO / FILTER SUCTION 7405-82027	1	68,00	68,00	68,00	0,00	1	68,00	68,00

.../...

.../...

1513813.F014	1513813.F082	GRUA 500	10	2	10	2	FOCO / BULB 1-82194092-0	1	210,45	210,45	210,45	0,00	1	210,45	210,45
1513813.S001	1513813.S037	GRUA 500	10	2	10	2	SHEAVE / SHEAVE K 821-00811	1	120,09	120,09	120,09	0,00	1	120,09	120,09
1513813.E022	1513813.J044	GRUA 500	10	2	10	2	JUEGO DE EMPAQUES / PACKING SET 9199-H11P0	1	279,91	279,91	279,91	0,00	1	279,91	279,91
1513813.F622	1513813.F083	ITEM 44	P10	N2	10	2	FOCO PARA LA GRUA 500 (1-82194079-0)	1	25,00	25,00	25,00	0,00	1	25,00	25,00
1513813.F602	1513813.F041	GRUA 500	10	3	10	3	FILTRO DE GASOLINA / FUEL ELEMENT 1-87810976-0	3	4.209,00	12.627,00	4.209,00	0,00	3	4.209,00	12.627,00
1513813.A016	1513813.A036	GRUA 500	10	3	10	3	ANILLO DE PISTON / PISTON RING 1-12121154-0	6	51,55	309,27	51,55	0,00	6	51,55	309,27
1513813.R004	1513813.R032	GRUA 500	10	3	10	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625557-1	1	71,27	71,27	71,27	0,00	1	71,27	71,27
1513813.R005	1513813.R028	GRUA 500	10	3	10	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625556-2	1	71,27	71,27	71,27	0,00	1	71,27	71,27
1513813.E015	1513813.E029	GRUA 500	10	3	10	3	EMPAQUE / GASKET 1-13743036-1	1	21,55	21,55	21,55	0,00	1	21,55	21,55
1513813.E016	1513813.E030	GRUA 500	10	3	10	3	EMPAQUE / GASKET 1-13779011-0	1	32,00	32,00	32,00	0,00	1	32,00	32,00
1513813.E017	1513813.E031	GRUA 500	10	3	10	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623542-0	1	6,18	6,18	6,18	0,00	1	6,18	6,18
1513813.E018	1513813.E033	GRUA 500	10	3	10	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623505-0	1	7,00	7,00	7,00	0,00	1	7,00	7,00
1513813.R006	1513813.R025	GRUA 500	10	3	10	3	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625544-0	6	3,82	22,91	3,82	0,00	6	3,82	22,91
1513813.E019	1513813.E032	GRUA 500	10	3	10	3	EMPAQUE / GASKET 1-09623564-0	6	2,82	16,91	2,82	0,00	6	2,82	16,91
1513813.F010	1513813.F040	GRUA 500	10	4	10	3	FILTRO DE GASOLINA / FUEL ELEMENT 1-13240141-0	3	16,00	48,00	16,00	0,00	3	16,00	48,00
1513813.R004	1513813.J016	GRUA 500	10	3	10	3	JUEGO DE REPARACION DE EMBRAGUE 1-87831090-0	1	11,36	11,36	11,36	0,00	1	11,36	11,36
1513813.T001	1513813.T009	GRUA 500	10	3	10	3	TERMOSTATO / THERMOSTAT 1-13770041-2	1	165,18	165,18	165,18	0,00	1	165,18	165,18
1513813.R007	1513813.J027	GRUA 500	10	3	10	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-4453097-0	1	409,55	409,55	409,55	0,00	1	409,55	409,55
1513813.0002	1513813.0003	GRUA 500	10	3	10	3	INYECTOR / NOZZLE 1-15311278-0 (1-15319007-2)	6	110,09	660,55	110,09	0,00	6	110,09	660,55
1513813.R008	1513813.J028	GRUA 500	10	3	10	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576177-0	1	111,64	111,64	111,64	0,00	1	111,64	111,64
1513813.R009	1513813.J029	GRUA 500	10	3	10	3	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576179-0	1	207,18	207,18	207,18	0,00	1	207,18	207,18
1513813.R004	1513813.J006	GRUA 500	10	3	10	3	JUEGO DE RETENEDORES / SEAL KIT 1-85576366-0	1	260,82	260,82	260,82	0,00	1	260,82	260,82
1513813.F612	1513813.F042	ITEM 15	P10	N3	10	3	FILTRO 1878109760 DE GASOLINA PARA LA GRUA 600	3	45,00	135,00	45,00	0,00	3	45,00	135,00
1513813.E005	1513813.E067	GRUA 500	10	4	10	4	ESPEJOS RETROVISORES 1-71798592-0	1	73,73	73,73	73,73	0,00	1	73,73	73,73
1513813.M007	1513813.M032	GRUA 500	10	4	10	4	MANGUERA / HOSE 1-09360985-0	1	226,55	226,55	226,55	0,00	1	226,55	226,55
1513813.M008	1513813.M033	GRUA 500	10	4	10	4	MANGUERA / HOSE 1-09360986-1	1	278,36	278,36	278,36	0,00	1	278,36	278,36
1513813.D002	1513813.D003	GRUA 500	10	4	10	4	DISCO DE EMBRAGUE / CLUTCH DISC 1-31240876-0	1	857,82	857,82	857,82	0,00	1	857,82	857,82
1513813.Z003	1513813.J038	GRUA 500	10	4	10	4	JUEGO DE ZAPATAS DELANTERAS 1-88310495-0	1	293,00	293,00	293,00	0,00	1	293,00	293,00
1513813.Z004	1513813.J040	GRUA 500	10	4	10	4	JUEGO DE ZAPATAS POSTERIORES 1-88310385-0	1	375,36	375,36	375,36	0,00	1	375,36	375,36
1513813.R010	1513813.J030	GRUA 500	10	4	10	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576230-0	1	265,91	265,91	265,91	0,00	1	265,91	265,91
1513813.R011	1513813.J031	GRUA 500	10	4	10	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85576365-0	1	121,64	121,64	121,64	0,00	1	121,64	121,64
1513813.A001	1513813.A082	GRUA 500	10	4	10	4	AMORTIGUADOR / SHOCK ABSORBER 1-51630833-0	2	334,91	669,82	334,91	0,00	2	334,91	669,82
1513813.C002	1513813.C054	GRUA 500	10	5	10	5	COMP DEL CINTURON / BELT COMP 1-13671464-1	1	44,64	44,64	44,64	0,00	1	44,64	44,64
1513813.M005	1513813.M040	GRUA 500	10	5	10	5	MANGUERA DEL RADIADOR 1-21437495-0	1	48,64	48,64	48,64	0,00	1	48,64	48,64
1513813.M006	1513813.M041	GRUA 500	10	5	10	5	MANGUERA DEL RADIADOR 1-21437448-2	1	94,00	94,00	94,00	0,00	1	94,00	94,00

.../...

.../...

1513813.F009	1513813.F048	GRUA 500	10	5	10	5	FILTRO DE AIRE / AIR ELEMENT 1-14215203-0	1	283,09	283,09	283,09	0,00	1	283,09	283,09
1513813.C616	1513813.C059	ITEM 9	P10	N5	10	5	CORREA PARA LA GRUA 500	2	60,00	120,00	60,00	0,00	2	60,00	120,00
1513813.C618	1513813.C006	CAMION PERFORADOR TEM	P13	N1	11	1	CABLE CON CABESTRILLO 16mm. X1m.	1	70,00	70,00	70,00	0,00	1	70,00	70,00
1513813.C009	1513813.C002	CAMION PERFORADOR	14	1	11	1	CABLE CON CABESTRILLO 12mm x 1m	3	23,09	69,27	23,09	0,00	3	23,09	69,27
1513813.D006	1513813.D004	CAMION PERFORADOR	14	1	11	1	DISCO DE EMBRAGUE / CLUTCH DISC 1-31240876-0	1	928,27	928,27	928,27	0,00	1	928,27	928,27
1513813.R022	1513813.R055	CAMION PERFORADOR	13	2	11	2	RULIMAN / BEARING DH80D-07-02 DH80D-07-02 2 PIEZAS	1	577,90	577,90	577,90	0,00	1	577,90	577,90
1513813.R041	1513813.R047	CAMION PERFORADOR	14	2	11	2	RELOJ DE ARRANQUE / STARTER RELAY 44338 01100	1	184,54	184,54	184,54	0,00	1	184,54	184,54
1513813.M042	1513813.M027	CAMION PERFORADOR	14	2	11	2	MANOMETRO DE TEMPERATURA DEL AGUA 44334 12700	1	114,72	114,72	114,72	0,00	1	114,72	114,72
1513813.M043	1513813.M028	CAMION PERFORADOR	14	2	11	2	MANOMETRO DE TEMPERATURA DEL ACEITE 44364 01200	1	171,18	171,18	171,18	0,00	1	171,18	171,18
1513813.S020	1513813.S036	CAMION PERFORADOR	14	2	11	2	SWITCH DE TEMPERATURA 44334 13800	1	412,45	412,45	412,45	0,00	1	412,45	412,45
1513813.M615	1513813.M042	CAMION PERFORADOR ITEM 18	P14	N2	11	2	MANGUERA PARA EL COMPRESOR	1	35,00	35,00	35,00	0,00	1	35,00	35,00
1513813.D604	1513813.D008	CAMION PERFORADOR ITEM 7	P14	N2	11	2	DIAPHRAGMA PARA EL COMPRESOR	1	40,00	40,00	40,00	0,00	1	40,00	40,00
1513813.F024	1513813.F084	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 8-94405658-0	2	35,09	70,18	35,09	0,00	2	35,09	70,18
1513813.F026	1513813.F085	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82194079-0	2	38,63	77,26	38,63	0,00	2	38,63	77,26
1513813.F028	1513813.F086	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82194029-0	2	4,54	9,08	4,54	0,00	2	4,54	9,08
1513813.F029	1513813.F087	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82194030-0	2	4,27	8,54	4,27	0,00	2	4,27	8,54
1513813.F030	1513813.F088	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 9-82691347-0	2	3,72	7,44	3,72	0,00	2	3,72	7,44
1513813.F031	1513813.F089	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82239041-0	2	8,81	17,62	8,81	0,00	2	8,81	17,62
1513813.F032	1513813.F090	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82239042-0	2	7,81	15,62	7,81	0,00	2	7,81	15,62
1513813.F033	1513813.F091	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 9-82691603-0	2	2,18	4,36	2,18	0,00	2	2,18	4,36
1513813.F034	1513813.F092	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82194030-0	2	4,27	8,54	4,27	0,00	2	4,27	8,54
1513813.F035	1513813.F093	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 9-82691347-0	2	3,72	7,44	3,72	0,00	2	3,72	7,44
1513813.A025	1513813.A037	CAMION PERFORADOR	14	4	11	3	ANILLO DEL PISTON / PISTON RING 1-12121141-0 (1-12121154-0	6	55,72	334,32	55,72	0,00	6	55,72	334,32
1513813.F025	1513813.F094	CAMION PERFORADOR	14	3	11	3	FOCO / BULB 1-82194092-0	2	227,81	455,62	227,81	0,00	2	227,81	455,62
1513813.M036	1513813.M056	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	METAL DE CONROD / CONROD METAL 1-12271072-1	6	92,81	556,86	92,81	0,00	6	92,81	556,86
1513813.R032	1513813.R056	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	RULIMAN / BEARING 1-09800257-0	1	35,72	35,72	35,72	0,00	1	35,72	35,72
1513813.R033	1513813.R033	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09623557-1	1	77,09	77,09	77,09	0,00	1	77,09	77,09
1513813.R034	1513813.R030	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09623556-2	1	77,09	77,09	77,09	0,00	1	77,09	77,09
1513813.E035	1513813.E034	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	EMPAQUE / GASKET 1-13743036-1	1	23,36	23,36	23,36	0,00	1	23,36	23,36
1513813.E036	1513813.E035	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	EMPAQUE / GASKET 1-13779011-0	2	34,63	69,26	34,63	0,00	2	34,63	69,26
1513813.E037	1513813.E036	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	EMPAQUE / GASKET 1-09623542-0	1	6,63	6,63	6,63	0,00	1	6,63	6,63
1513813.E038	1513813.E037	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	EMPAQUE / GASKET 1-09623505-0	1	7,63	7,63	7,63	0,00	1	7,63	7,63
1513813.R037	1513813.R026	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	RETENEDOR / OIL SEAL 1-09625544-0	6	4,18	25,08	4,18	0,00	6	4,18	25,08
1513813.E039	1513813.E038	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	EMPAQUE GASKET / 1-09623564-0	6	3,00	18,00	3,00	0,00	6	3,00	18,00
1513813.R039	1513813.J032	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-31829501-0	1	75,36	75,36	75,36	0,00	1	75,36	75,36

.../...

.../...

1513813.R040	1513813.J033	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-85572010-0	1	33,54	33,54	33,54	0,00	1	33,54	33,54
1513813.E040	1513813.J045	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	JUEGO DE EMPAQUE / GASKET KIT 1-87830786-2	1	97,27	97,27	97,27	0,00	1	97,27	97,27
1513813.D005	1513813.D013	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	DOBLE METAL / CRANK METAL 1-11510093-0 (1 GUEGO)	1	784,45	784,45	784,45	0,00	1	784,45	784,45
1513813.R035	1513813.J034	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-87811843-0	1	348,45	348,45	348,45	0,00	1	348,45	348,45
1513813.T032	1513813.T010	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	TERMOSTATO / THERMOSTAT 1-3770041-2 (1-13770089-1)	1	178,72	178,72	178,72	0,00	1	178,72	178,72
1513813.R036	1513813.J035	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	JUEGO DE REPARACION / REPAIR KIT 1-14453097-0	1	443,18	443,18	443,18	0,00	1	443,18	443,18
1513813.I003	1513813.I004	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	INYECTOR / NOZZLE 1-15311278-0 (1-15319007-2)	6	119,09	714,54	119,09	0,00	6	119,09	714,54
1513813.R038	1513813.R057	CAMION PERFORADOR	14	4	11	4	RULIMAN / BEARING 1-09820118-0	1	133,09	133,09	133,09	0,00	1	133,09	133,09
1513813.M038	1513813.M043	CAMION PERFORADOR	14	5	11	5	MANGUERA DEL RADIADOR / 1-21437448-2	1	101,72	101,72	101,72	0,00	1	101,72	101,72
1513813.M039	1513813.M034	CAMION PERFORADOR	14	5	11	5	MANGUERA / HOSE 1-09360985-0	1	245,18	245,18	245,18	0,00	1	245,18	245,18
1513813.M040	1513813.M035	CAMION PERFORADOR	14	5	11	5	MANGUERA / HOSE 1-09360986-1	1	301,27	301,27	301,27	0,00	1	301,27	301,27
1513813.C015	1513813.C060	CAMION PERFORADOR ITEM 14	P14	N5	11	5	CORREA PARA EL PERFORADOR 1-13671428-0	2	60,00	120,00	60,00	0,00	2	60,00	120,00
1513813.F036	1513813.F051	CAMION PERFORADOR	15	6	12	6	FILTRO DE AIRE / ELEMENT AIR 3214308100	2	235,27	470,54	235,27	0,00	2	235,27	470,54
1513813.E001	1513813.J046	CAMION PERFORADOR	14	6	11	6	JUEGO DE EMPAQUES / GASKET KIT 1-87812143-0 (1-87812468-2)	1	2.021,73	2.021,73	2.021,73	0,00	1	2.021,73	2.021,73
1513813.S127	1513813.S004	EQUIPO DE PERFORACIÓN			12	1	SAETA, CLAVETEE SAETA NUEZ (TUERCAS, PERNOS, EMPAQUES)	1	614,18	614,18	614,18	0,00	1	614,18	614,18
1513813.CH617	1513813.CH001	EQUIPO DE PERFORACIÓN ITEM 89	P13	N1	12	1	CHING COUPLING 450HS07061 PARA LA BOMBA DE LODO	1	56,00	56,00	56,00	0,00	1	56,00	56,00
1513813.C041	1513813.C011	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	2	CABLE DEL MANDO 450HS-14-142-07	1	192,72	192,72	192,72	0,00	1	192,72	192,72
1513813.M034	1513813.M029	EQUIPO DE PERFORACIÓN	13	2	12	2	MANOMETRO COMBUSTIBLE 450HS-14-142-02	1	43,36	43,36	43,36	0,00	1	43,36	43,36
1513813.B030	1513813.B013	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	BOCIN / BUSHING 001-000863-302	2	129,90	259,80	129,90	0,00	2	129,90	259,80
1513813.A605	1513813.A060	EQUIPO DE PERFORACIÓN ITEM 63	P13	N2	12	3	ADAPTADOR DH80D-10-04	1	50,00	50,00	50,00	0,00	1	50,00	50,00
1513813.R021	1513813.R051	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	RODILLO / ROLLER 450HS-11-152	2	87,54	175,08	87,54	0,00	2	87,54	175,08
1513813.E024	1513813.E074	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	EQUIPO CONDENSANDO IZANDO CILINDRO DE FRENO 450HS-16-010	1	70,00	70,00	70,00	0,00	1	70,00	70,00
1513813.R017	1513813.R048	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	RESORTE A / SPRING A 450HS-02-057	1	22,81	22,81	22,81	0,00	1	22,81	22,81
1513813.A016	1513813.A058	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	ADAPTADOR / ADAPTER, MALE DH80D-12-04	1	93,09	93,09	93,09	0,00	1	93,09	93,09
1513813.A019	1513813.A059	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	ADAPTADOR VARON / DH80D-12-04	1	82,72	82,72	82,72	0,00	1	82,72	82,72
1513813.F018	1513813.F015	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	FUSIBLE 10A / FUSE 10A 450HS-14-142-09	5	0,45	2,25	0,45	0,00	5	0,45	2,25
1513813.A017	1513813.A057	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	1	12	3	ADAPTADOR / ADAPTER FEMALE DH80D-10-04	1	82,72	82,72	82,72	0,00	1	82,72	82,72
1513813.E022	1513813.E059	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	EMPAQUE / PACKING 450HS-05-192	1	355,45	355,45	355,45	0,00	1	355,45	355,45
1513813.R020	1513813.R043	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	RETENEDOR 450HS-17-010	2	332,72	665,44	332,72	0,00	2	332,72	665,44
1513813.S014	1513813.S005	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	SEGUIDOR DE LA LEVA 450HS-05-132	1	113,81	113,81	113,81	0,00	1	113,81	113,81
1513813.M033	1513813.M057	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	2	12	3	METRO DE LA HORA / HOURMETER 450HS-14-142-01 Y TACOMETRO	1	385,27	385,27	385,27	0,00	1	385,27	385,27
1513813.R621	1513813.R041	EQUIPO DE PERFORACIÓN ITEM 105	P15	N4	12	4	RETENEDOR PARA LA BOMBA DE LODO	1	15,00	15,00	15,00	0,00	1	15,00	15,00
1513813.T602	1513813.T014	EQUIPO DE PERFORACIÓN ITEM 109	P13	N4	12	4	TUERCAS PARA LA BOMBA DE LODO 132-138012-243	2	10,00	20,00	10,00	0,00	2	10,00	20,00
1513813.T019	1513813.T006	EQUIPO DE PERFORACIÓN	1	4	12	4	TERMINAL 300-400A	2	2,09	4,18	2,09	0,00	2	2,09	4,18
1513813.A023	1513813.A039	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	ANILLO DE LA LINTERNA LANTERN RING 001-003875-302	2	92,09	184,18	92,09	0,00	2	92,09	184,18

.../...

.../...

1513813.S016	1513813.S006	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	SEGUIDOR / FOLLOWER (001-003876-302)	2	99,54	199,08		99,54	0,00	2	99,54	199,08
1513813.E033	1513813.E044	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET LINER 001-004770-999	2	30,63	61,26		30,63	0,00	2	30,63	61,26
1513813.A024	1513813.A019	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	ALFILER DEL PASADOR / COTTER PIN 148-014234-220	2	1,36	2,72		1,36	0,00	2	1,36	2,72
1513813.R026	1513813.R040	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	RETENEDOR / RETAINING RING 177-000575-999	2	87,18	174,36		87,18	0,00	2	87,18	174,36
1513813.E026	1513813.E046	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 205-000036-207	1	29,72	29,72		29,72	0,00	1	29,72	29,72
1513813.R028	1513813.R034	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	RETENEDOR / OIL SEAL 145-300418-999	2	55,00	110,00		55,00	0,00	2	55,00	110,00
1513813.E027	1513813.E060	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / PACKING 001-011591-999 PARA LA BOMBA DE LODO	4	29,00	116,00		29,00	0,00	4	29,00	116,00
1513813.E028	1513813.E041	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 204-000049-206	16	5,72	91,52		5,72	0,00	16	5,72	91,52
1513813.E029	1513813.E042	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 204-000053-206	4	8,09	32,36		8,09	0,00	4	8,09	32,36
1513813.E030	1513813.E043	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 204-000054-206	1	7,18	7,18		7,18	0,00	1	7,18	7,18
1513813.E031	1513813.E040	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 204-000047-206	1	7,63	7,63		7,63	0,00	1	7,63	7,63
1513813.E032	1513813.E039	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	4	12	4	EMPAQUE / GASKET 204-000004-206	2	2,18	4,36		2,18	0,00	2	2,18	4,36
1513813.F042	1513813.F017	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	5	12	5	FILTRO 37438 04600	3	287,45	862,35		287,45	0,00	3	287,45	862,35
1513813.S017	1513813.S008	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	5	12	5	SEPARADOR / SEPARATOR 34220 10701	1	987,90	987,90		987,90	0,00	1	987,90	987,90
1513813.C053	1513813.C062	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	5	12	5	CORREA / V-BELT FAN 9001-45181 (JUEGO DE 3 BANDA)	1	178,00	178,00		178,00	0,00	1	178,00	178,00
1513813.C050	1513813.C055	EQUIPO DE PERFORACIÓN	13	5	12	5	COMP DEL CINTURON / BELT COMP. 1-13671464-1(UNA BANDA)	1	48,36	48,36		48,36	0,00	1	48,36	48,36
1513813.C026	1513813.C061	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	5	12	5	CORREA / FAN BELT 1K533-97010	1	9,45	9,45		9,45	0,00	1	9,45	9,45
1513813.F037	1513813.F047	EQUIPO DE PERFORACIÓN	14	6	12	6	FILTRO DE AIRE / ELEMENT AIR 3214308200	1	427,36	427,36		427,36	0,00	1	427,36	427,36
1513813.F038	1513813.F035	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	FILTRO DE ACEITE 15607-1562	3	35,09	105,27		35,09	0,00	3	35,09	105,27
1513813.F039	1513813.F036	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	FILTRO DE ACEITE 15607-2160	3	89,09	267,27		89,09	0,00	3	89,09	267,27
1513813.F040	1513813.F024	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	FILTRO DE COMBUSTIBLE 23401-1390	1	23,27	23,27		23,27	0,00	1	23,27	23,27
1513813.F041	1513813.F018	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	FILTRO 4354100100	3	6,54	19,62		6,54	0,00	3	6,54	19,62
1513813.D008	1513813.D006	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	DIAPHRAGMA REGULADOR DE VELOCIDAD 3643601800	1	76,09	76,09		76,09	0,00	1	76,09	76,09
1513813.D009	1513813.D007	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	DIAPHRAGMA REGULADOR DE VELOCIDAD 3643700100	1	38,18	38,18		38,18	0,00	1	38,18	38,18
1513813.E041	1513813.E045	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	EMPAQUE / GASKET SEPARATOR 03737 24806	2	40,18	80,36		40,18	0,00	2	40,18	80,36
1513813.A026	1513813.A040	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	ANILLO DE CAUCHO 03402 25085	1	20,81	20,81		20,81	0,00	1	20,81	20,81
1513813.A027	1513813.A041	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	ANILLO DE CAUCHO 03402 25070	1	15,18	15,18		15,18	0,00	1	15,18	15,18
1513813.D010	1513813.D005	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	DIAPHRAGMA 3643701600	1	62,72	62,72		62,72	0,00	1	62,72	62,72
1513813.C052	1513813.C063	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	CORREA / V-BELT,ALTERNATOR 9001-45189	1	47,18	47,18		47,18	0,00	1	47,18	47,18
1513813.E042	1513813.E063	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	EMPAQUE DE INYECTOR 9851-33107	6	5,00	30,00		5,00	0,00	6	5,00	30,00
1513813.E043	1513813.E019	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	EMPAQUE 11213-1061	1	34,81	34,81		34,81	0,00	1	34,81	34,81
1513813.T033	1513813.T011	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	TERMOSTATO / THERMOSTAT 9001-46187	1	48,36	48,36		48,36	0,00	1	48,36	48,36
1513813.E044	1513813.E064	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	EMPAQUE TERMOSTATO 16325-1251	1	5,90	5,90		5,90	0,00	1	5,90	5,90
1513813.S019	1513813.S007	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	1	13	1	SENSOR 44364- 5000	1	47,32	47,32		47,32	0,00	1	47,32	47,32
1513813.R010	1513813.R058	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RULIMAN / BEARING, NEEDLE KMJ75X81X20 (K70X76X20)	2	60,64	121,28		60,64	0,00	2	60,64	121,28

.../...

.../...

1513813.A007	1513813.A045	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	ANILLO DE CAUCHO / O-RING 2006-5028 (M2001-0029)	1	1,00	1,00	1,00	0,00	1	1,00	1,00
1513813.A008	1513813.A046	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	ANILLO DE CAUCHO / O-RING 2006-0056 (M2006-0052)	2	14,81	29,62	14,81	0,00	2	14,81	29,62
1513813.A009	1513813.A047	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	ANILLO DE CAUCHO / O-RING 2006-0029 (M2006-1045)	1	10,27	10,27	10,27	0,00	1	10,27	10,27
1513813.R011	1513813.R059	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RULIMAN / BEARING RNA4907R	2	78,36	156,72	78,36	0,00	2	78,36	156,72
1513813.R012	1513813.R035	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RETENEDOR / OIL SEAL 2013-12540 (TC-25.40.8)	1	10,54	10,54	10,54	0,00	1	10,54	10,54
1513813.E018	1513813.E020	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	EMPAQUE / XX61-E0301	1	1,36	1,36	1,36	0,00	1	1,36	1,36
1513813.E019	1513813.E047	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	EMPAQUE / GASKET XZ61-E0004	1	2,18	2,18	2,18	0,00	1	2,18	2,18
1513813.S012	1513813.S038	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	SHIM / XZ61-E0014	2	3,54	7,08	3,54	0,00	2	3,54	7,08
1513813.S013	1513813.S039	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	SHIM / SHIM XZ61-M0001	6	10,54	63,24	10,54	0,00	6	10,54	63,24
1513813.E020	1513813.E048	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	EMPAQUE / GASKET XZ61-M0004	2	24,27	48,54	24,27	0,00	2	24,27	48,54
1513813.E021	1513813.E049	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	EMPAQUE / GASKET 2006-1140 (XZ61-M0005)	1	34,81	34,81	34,81	0,00	1	34,81	34,81
1513813.B027	1513813.B012	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	BOCIN / BUSHING 450HS-08-046 450HS-09-046	1	3,54	3,54	3,54	0,00	1	3,54	3,54
1513813.R016	1513813.R049	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RESORTE A / SPRING A 450HS-02-047	1	52,63	52,63	52,63	0,00	1	52,63	52,63
1513813.A011	1513813.A043	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	ANILLO A / O-RING A 450HS-09-052	2	0,45	0,90	0,45	0,00	2	0,45	0,90
1513813.A012	1513813.A042	EQUIPO DE PERFORACIÓN	1	2	13	2	ANILLO B / O-RING B 450HS-10-052	1	0,45	0,45	0,45	0,00	1	0,45	0,45
1513813.A013	1513813.A044	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	ANILLO C / O-RING C 450HS-11-052	1	0,81	0,81	0,81	0,00	1	0,81	0,81
1513813.C040	1513813.C015	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	CAMBIE PARADA DEL ARTEFACTO 450HS-14-142-03	1	14,45	14,45	14,45	0,00	1	14,45	14,45
1513813.M062	1513813.M002	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	5	13	5	MANGA DEL RADIADOR, ARTEFACTO 4B538	2	98,09	196,18	98,09	0,00	2	98,09	196,18
1513813.C028	1513813.P009	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL CILINDRO DE ENARROLAMIENTO 450HS-08-010PK	1	1.015,72	1.015,72	1.015,72	0,00	1	1.015,72	1.015,72
1513813.C029	1513813.P010	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL CILINDRO DEL OUTRIGGER/450HS-09-010-PK	4	490,45	1.961,80	490,45	0,00	4	490,45	1.961,80
1513813.C030	1513813.P011	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL CILINDRO DEL MASTIL/ 450HS-10-010-PK (2 JUEGOS)	2	490,45	980,90	490,45	0,00	2	490,45	980,90
1513813.C031	1513813.P014	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL PASEO EL CILINDRO FIJO DE CABEZA 450HS-11-010-PK	1	140,09	140,09	140,09	0,00	1	140,09	140,09
1513813.C032	1513813.P012	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL CILINDRO DEL BREAKOUT/ 450HS-14-010-PK	1	122,63	122,63	122,63	0,00	1	122,63	122,63
1513813.C033	1513813.P013	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL CILINDRO DE INCLINACION 450HS-13-010-PK	1	111,36	111,36	111,36	0,00	1	111,36	111,36
1513813.A010	1513813.P015	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	PARA EL ACTUATOR ROTATORIO/ 450HS-12-010-PK	2	613,09	1.226,18	613,09	0,00	2	613,09	1.226,18
1513813.R013	1513813.R036	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RETENEDOR / OIL SEAL 2013-46590 (TC-65.90.13TT)	1	141,09	141,09	141,09	0,00	1	141,09	141,09
1513813.R014	1513813.R037	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	2	13	2	RETENEDOR / OIL SEAL 2013-48510 (TC-80.105.13TT)	2	107,72	215,44	107,72	0,00	2	107,72	215,44
1513813.L004	1513813.L015	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	LAINA (A*SHIM) DH80D-14-07	10	47,18	471,80	47,18	0,00	10	47,18	471,80
1513813.L005	1513813.L016	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	LAINA (B) / SHIM (B) DH80D-15-07 DH80D-16-06	1	6,18	6,18	6,18	0,00	1	6,18	6,18
1513813.C045	1513813.C056	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	CONDENSANDO RETENEDOR DH80D-13-07	1	8,27	8,27	8,27	0,00	1	8,27	8,27
1513813.LL011	1513813.LL001	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	LLAVE / KEY DH80D-09-02	2	52,63	105,26	52,63	0,00	2	52,63	105,26
1513813.R023	1513813.R038	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	RETENEDOR / OIL SEAL CRANK 00165-10500	2	18,36	36,72	18,36	0,00	2	18,36	36,72
1513813.R024	1513813.R039	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	RETENEDOR / OIL SEAL, PLUNGER 00155-10600	3	13,00	39,00	13,00	0,00	3	13,00	39,00
1513813.A021	1513813.A049	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	ANILLO DE CAUCHO / O-RING 60000-0300	3	1,45	4,35	1,45	0,00	3	1,45	4,35
1513813.R025	1513813.R042	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	RETENEDOR / V-PACKING 00411-10600	10	10,54	105,40	10,54	0,00	10	10,54	105,40

.../...

.../...

1513813.A022	1513813.A052	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	ASSY DE ASIENTO DE VALVULA 00500-10500	6	24,45	146,70		24,45	0,00	6	24,45	146,70
1513813.V006	1513813.V003	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	VALVULA DE MANDO DE PRESION 07200-1516	1	4,36	4,36		4,36	0,00	1	4,36	4,36
1513813.B029	1513813.B023	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	BRAMIDOS / BELLOWS 00750-10300	1	19,27	19,27		19,27	0,00	1	19,27	19,27
1513813.H007	1513813.H001	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	HUSO / SPINDLE 00754-10300	1	20,90	20,90		20,90	0,00	1	20,90	20,90
1513813.G009	1513813.G014	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	GUIA DEL HUSO / SPINDLE GUIDE 00755-10300	1	12,27	12,27		12,27	0,00	1	12,27	12,27
1513813.C046	1513813.C070	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	COLADERA DE LA SUCCION SUPERIOR 05200-2505	1	52,63	52,63		52,63	0,00	1	52,63	52,63
1513813.C047	1513813.C071	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	COLADERA DE LA SUCCION BAJE / 05200-2506	1	52,63	52,63		52,63	0,00	1	52,63	52,63
1513813.E025	1513813.E050	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	EMPAQUE / GASKET 002-004380-204 (002-004380-999)	1	67,81	67,81		67,81	0,00	1	67,81	67,81
1513813.A020	1513813.A048	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	ANILLO / V-RING DH80D-08-04 DH80D-06-02	1	50,00	50,00		50,00	0,00	1	50,00	50,00
1513813.R006	1513813.R045	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	RECTIFICADOR / RECTIFIER 06018-20037	1	12,18	12,18		12,18	0,00	1	12,18	12,18
1513813.R007	1513813.R046	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	RECTIFICADOR / RECTIFIER 06018-23240	1	15,00	15,00		15,00	0,00	1	15,00	15,00
1513813.S011	1513813.S020	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	SURJA ABSORBENTE / SURGE ABSORBER 06018-22638	1	3,81	3,81		3,81	0,00	1	3,81	3,81
1513813.M025	1513813.M003	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	MANGA DEL RADIADOR, ARTEFACTO / RADIATOR HOSE D43125-00403B	1	16,27	16,27		16,27	0,00	1	16,27	16,27
1513813.C043	1513813.C073	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	CLAVETE SAETA CON NUEZ DE LA CERRADURA DURA DH80D-04-04	1	20,72	20,72		20,72	0,00	1	20,72	20,72
1513813.S015	1513813.S014	PERFORADOR	15	3	13	3	SIGA JUEGO / FOLLOW SET DH80D-07-04	2	0,45	0,90		0,45	0,00	2	0,45	0,90
1513813.A015	1513813.A050	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	ANILLO / LANTERNA RING-DH80D-11-04	1	186,45	186,45		186,45	0,00	1	186,45	186,45
1513813.L003	1513813.L018	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	LAVE CAÑERIA / WASH PIPE DH80D-01-04	1	1.676,45	1.676,45		1.676,45	0,00	1	1.676,45	1.676,45
1513813.F534	1513813.F049	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	3	FILTRO DE AIRE 06020-46335	1	28,00	28,00		28,00	0,00	1	28,00	28,00
1513813.F613	1513813.F050	ITEM C	P15	N3	13	4	FILTRO DE AIRE 06020-46335 PARA EL SOLDADOR	1	125,00	125,00		125,00	0,00	1	125,00	125,00
1513813.A606	1513813.A051	ITEM 69	P15	N3	13	4	ANILLO DE LA LINTERNA DH80D11-04	1	60,00	60,00		60,00	0,00	1	60,00	60,00
1513813.M026	1513813.M004	EQUIPO DE PERFORACIÓN	15	3	13	4	MANGA DEL RADIADOR, ARTEFACTO / RADIATOR HOSE D43125-01003	1	15,81	15,81		15,81	0,00	1	15,81	15,81
1513813.F020	1513813.F043	REVISAR	16	3	13	4	FILTRO DE GASOLINA / FUEL ELEMENT I-87810976-0	3	42,09	126,27		42,09	0,00	3	42,09	126,27
1513813.F023	1513813.F044	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	FILTRO DE GASOLINA / FUEL ELEMENT I-13240141-0	6	17,27	103,62		17,27	0,00	6	17,27	103,62
1513813.M027	1513813.M009	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	MANOMETRO 450HS-60-010	1	262,72	262,72		262,72	0,00	1	262,72	262,72
1513813.M028	1513813.M011	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	MANOMETRO 450HS-59-010	1	236,36	236,36		236,36	0,00	1	236,36	236,36
1513813.M029	1513813.M010	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	MANOMETRO 450HS-59-010	1	236,36	236,36		236,36	0,00	1	236,36	236,36
1513813.M031	1513813.M012	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	MANOMETRO / 450HS-56-010	1	151,45	151,45		151,45	0,00	1	151,45	151,45
1513813.M032	1513813.M013	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	MANOMETRO / 450HS-58-010	1	236,36	236,36		236,36	0,00	1	236,36	236,36
1513813.V005	1513813.V004	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	VALVULA DE ALIVIO RELIEF VALVE 450HS-34-010	1	367,81	367,81		367,81	0,00	1	367,81	367,81
1513813.E023	1513813.E061	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	EMPAQUE / PACKING 450HS-06-192	1	381,00	381,00		381,00	0,00	1	381,00	381,00
1513813.C620	1513813.C074	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	CILINDRO FRENO / 450HS-16-010	1	473,00	473,00		473,00	0,00	1	473,00	473,00
1513813.C038	1513813.C076	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	CRUCETA / ROTARY JOINT 450HS-06-052	1	359,00	359,00		359,00	0,00	1	359,00	359,00
1513813.F017	1513813.F095	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	FORRO DE ZAPATA 450HS-01-056	1	1.281,18	1.281,18		1.281,18	0,00	1	1.281,18	1.281,18
1513813.C039	1513813.C075	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	CILINDRO FRENO / 450HS-18-010	1	315,27	315,27		315,27	0,00	1	315,27	315,27
1513813.R018	1513813.J009	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	JUEGO REPARACION FRENO 450HS-18-010	2	52,64	105,28		52,64	0,00	2	52,64	105,28

.../...

.../...

1513813.R019	1513813.J010	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	3	13	4	JUEGO REPARACION EMBRAGUE 450HS-17-010	1	910,54	910,54	910,54	0,00	1	910,54	910,54
1513813.F019	1513813.F032	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	4	13	5	FILTRO DE ACEITE / OIL ELEMENT 1-87810075-2	3	29,91	89,73	29,91	0,00	3	29,91	89,73
1513813.F092	1513813.F025	EQUIPO DE PERFORACIÓN	16	4	13	5	FILTRO DE COMBUSTIBLE / FUEL ELEMENT 1-13240079-1	1	43,91	43,91	43,91	0,00	1	43,91	43,91
1513813.F611	1513813.F029	ITEM 21	P16	N4	13	5	FILTRO DE ACEITE1-13240233-0 PARA EL CAMION PERFORADOR	2	45,00	90,00	45,00	0,00	2	45,00	90,00
1513813.F610	1513813.F052	ITEM 22	P16	N6	13	6	FILTRO DE AIRE 1-142152030 PARA EL PERFORADOR	9	125,00	1.125,00	125,00	0,00	9	125,00	1.125,00
1513813.E102	1513813.E013	TODOS LOS POZOS	19	0	19	0	ELEVADOR DE TUBERIA 8" 58.8KN (6000kgf)	1	6.582,27	6.582,27	6.582,27	0,00	1	6.582,27	6.582,27
1513813.E103	1513813.E072	TODOS LOS POZOS	19	0	19	0	ESLAVON DE ELEVADOR 196 KN (20.000kgf)	1	746,54	746,54	746,54	0,00	1	746,54	746,54
1513813.E643	1513813.E014	TODOS LOS POZOS			19	0	ELEVADOR DE TUBERIA 14" 58.8KN (6000kgf)	2	3.700,00	7.400,00	3.700,00	0,00	2	3.700,00	7.400,00
1513813.B024	1513813.B005	JUNTO A LA PERCHA 21			19	0	BASE DE TAMBOR COLOR TOMATE	1	107,81	107,81	107,81	0,00	1	107,81	107,81
1513813.A006	1513813.A061	JUNTO A LA PERCHA DE URBATONE			19	0	ARMADO DE CAJA DE INTERRUCTORES PALANCAS Y BASE DE TERMINA	1	375,90	375,90	375,90	0,00	1	375,90	375,90
1513813.C019	1513813.C013	JUNTO A LA PERCHA 21			19	0	CABLE CABTYRE 5.5mm X 60m,2 NUCLEOS	1	166,54	166,54	166,54	0,00	1	166,54	166,54
1513813.L104	1513813.L020	JUNTO A LA PERCHA 18		JUNTO	19	0	LOOPER CON 15m SOGA DE ALAMBRE	1	1.639,63	1.639,63	1.639,63	0,00	1	1.639,63	1.639,63
1513813.L103	1513813.L019	JUNTO A LA MALLA AFUERA					LA CUESTA DEL PUENTE 4m (2 PIEZAS/SON JUEGOS) ESCALERAS	1	2.774,72	2.774,72	2.774,72	0,00	1	2.774,72	2.774,72
1513813.B006	1513813.B006	CAJA L					BARRENO ESTABILIZADOR 12-1/4"	7	4.205,91	29.441,37	4.205,91	0,00	7	4.205,91	29.441,37
1513813.B009	1513813.B007	CAJA 1					BARRENO ESTABILIZADOR DE MARTILLOS DTH 12-1/4"	3	4.205,91	12.617,73	4.205,91	0,00	3	4.205,91	12.617,73
1513813.T011	1513813.T022	CAJA 2					TRICONO 12-1/4" EL TIPO DURO MEDIO	58	1.721,27	99.833,66	1.721,27	0,00	58	1.721,27	99.833,66
1513813.I105	1513813.I007	CAJA 5					IMPULSE CABLE 22mm 130m MUCHO TIEMPO PRUEBA DE BOMBEO	2	1.648,18	3.296,36	1.648,18	0,00	2	1.648,18	3.296,36
1513813.C196	1513813.C014	CAJA 5					CABLE QUE UNE PARA EL GENERADOR A TABLERO DEL MANDO PRUEBA DE BOMBEO	1	189,81	189,81	189,81	0,00	1	189,81	189,81
1513813.C085	1513813.C031	CAJA 5					CAÑERIA DE LA SUBLEVACION 80mm x 2,75m	43	171,45	7.372,55	171,45	0,00	43	171,45	7.372,55
1513813.V146	1513813.V016	CAJA 5					VERIFIQUE VALVULA 80mm	1	97,72	97,72	97,72	0,00	1	97,72	97,72
1513813.C194	1513813.C022	CAJA 6					CAÑERIA DE LA DESCARGA 80mm X 1,0m	1	97,72	97,72	97,72	0,00	1	97,72	97,72
1513813.V015	1513813.V008	CAJA 5					VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1	43,18	43,18	43,18	0,00	1	43,18	43,18
1513813.M083	1513813.M053	CAJA 5					MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	32,27	32,27	32,27	0,00	1	32,27	32,27
1513813.B133	1513813.B015	CAJA 5					BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (BOMBA DE PRUEBA OPD6S-80-18-5.15 SERIAL 605124)	1	5.501,09	5.501,09	5.501,09	0,00	1	5.501,09	5.501,09
1513813.V145	1513813.V009	CAJA 9					VALVULA DE ABERTURA AEREA	1	40,45	40,45	40,45	0,00	1	40,45	40,45
1513813.E088	1513813.E003	CAJA 9					ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE	2	94,73	189,45	94,73	0,00	2	94,73	189,45
1513813.M077	1513813.M051	CAJA 9					MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	31,27	31,27	31,27	0,00	1	31,27	31,27
1513813.V013	1513813.V015	CAJA 9					VERIFIQUE VALVULA 65mm	1	89,55	89,55	89,55	0,00	1	89,55	89,55
1513813.D014	1513813.D009	CAJA 9					DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIA 65mm x0.55m	2	96,91	193,82	96,91	0,00	2	96,91	193,82
1513813.C106	1513813.C023	CAJA 9					CAÑERIA DE DIVERGENCIA 65mm	1	96,91	96,91	96,91	0,00	1	96,91	96,91
1513813.J001	1513813.J047	CAJA 9					JUNTURA FLEXIBLE 65mm	1	89,55	89,55	89,55	0,00	1	89,55	89,55
1513813.P026	1513813.P017	CAJA 9					PESTAÑA 65mm	2	17,91	35,82	17,91	0,00	2	17,91	35,82
1513813.S048	1513813.S001	CAJA 9					SAETA CLAVETEE SAETA NUEZ & CONDENSANDO JGO	1	74,55	74,55	74,55	0,00	1	74,55	74,55
1513813.C107	1513813.C067	CAJA 9					CONDUSCA POR TUBERIAS CABALLETE & (JUEGO DE 2)	1	74,55	74,55	74,55	0,00	1	74,55	74,55
1513813.I103	1513813.I008	CAJA 9					IMPULSE CABLE MUCHO TIEMPO 8MM	2	893,00	1.786,00	893,00	0,00	2	893,00	1.786,00

.../...

.../...

1513813.V139	1513813.V010	CAJA 9				VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1	44,18	44,18	44,18	0,00	1	44,18	44,18
1513813.P613	1513813.P005	CAJA 9	9	3		PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	1	2.200,00	2.200,00
1513813.A078	1513813.A056	CAJA 9				ASSY DE LLAMA DE DESCARGA 65mm	1	2.394,09	2.394,09	2.394,09	0,00	1	2.394,09	2.394,09
1513813.V014	1513813.V005	CAJA 9				VALVULA DE LA PELOTA 65mm	2	104,45	208,91	104,45	0,00	2	104,45	208,91
1513813.M078	1513813.M058	CAJA 9				METRO DE FLUJO 65mm	1	596,64	596,64	596,64	0,00	1	596,64	596,64
1513813.M142	1513813.M052	CAJA 11				MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	31,90	31,90	31,90	0,00	1	31,90	31,90
1513813.V140	1513813.V017	CAJA 11				VERIFIQUE VALVULA 50MM	1	76,09	76,09	76,09	0,00	1	76,09	76,09
1513813.V141	1513813.V006	CAJA 11				VALVULA DE LA PELOTA 50MM	2	99,00	198,00	99,00	0,00	2	99,00	198,00
1513813.D113	1513813.D010	CAJA 11				DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIAS 50MM X 0.55M	2	91,36	182,72	91,36	0,00	2	91,36	182,72
1513813.C188	1513813.C024	CAJA 11				CAÑERIA DE DIVERGENCIA 50MM	1	91,36	91,36	91,36	0,00	1	91,36	91,36
1513813.J112	1513813.J048	CAJA 11				JUNTURA FLEXIBLE 50MM	1	76,09	76,09	76,09	0,00	1	76,09	76,09
1513813.S124	1513813.S002	CAJA 11				SAETA CLAVETEE SAETA NUEZ CONDENSANDO (JUEGO)	1	60,81	60,81	60,81	0,00	1	60,81	60,81
1513813.C108	1513813.C034	CAJA 11				CAÑERIA DE SUBLEVACION CON HILO ACOPLAR	24	51,09	1.226,18	51,09	0,00	24	51,09	1.226,18
1513813.C109	1513813.C028	CAJA 11				CAÑERIA PVC CON ENCHUFE 25A X 2m	34	12,55	426,55	12,55	0,00	34	12,55	426,55
1513813.G013	1513813.G003	CAJA 11				GRAPA DELCABLE PARA LA CAÑERIA DE LA SUBLEVACION	50	3,00	150,00	3,00	0,00	50	3,00	150,00
1513813.b142	1513813.B017	CAJA 11				BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE MODELO OPD4S-32-1.5-27 SERIE: 605132	1	3.454,55	3.454,55	3.454,55	0,00	1	3.454,55	3.454,55
1513813.B042	1513813.I009	CAJA 11 (CORRESPONDE A LA CAJA 16)				IMPULSE CABLE 3,5mm 75m MUCHO TIEMPO	1	199,82	199,82	199,82	0,00	1	199,82	199,82
1513813.E600	1513813.E004	CAJA 14				ELECTRODO PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE 0.5MM X 65M	2	80,91	161,82	80,91	0,00	2	80,91	161,82
1513813.C510	1513813.C033	CAJA 14				CAÑERÍA DE LA SUBLEVACIÓN CON HILO ACOPLAR	20	85,36	1.707,27	85,36	0,00	20	85,36	1.707,27
1513813.C511	1513813.C030	CAJA 14				CAÑERÍA PVC CON ENCHUFE 25A X 2M	30	12,73	381,82	12,73	0,00	30	12,73	381,82
1513813.V600	1513813.V011	CAJA 14				VÁLVULA DE LA ABERTURA AÉREA	1	43,91	43,91	43,91	0,00	1	43,91	43,91
1513813.M600	1513813.M050	CAJA 14				MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	31,73	31,73	31,73	0,00	1	31,73	31,73
1513813.A126	1513813.A054	CAJA 14				ASSY DE LLAMA DE DESCARGA 50MM	1	1.830,09	1.830,09	1.830,09	0,00	1	1.830,09	1.830,09
1513813.P144	1513813.P006	CAJA 14				PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1	2.725,63	2.725,63	2.725,63	0,00	1	2.725,63	2.725,63
1513813.B522	1513813.B016	CAJA 14				BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE MODELO OPD4S-50-5.5-21 SERIE: 605130	1	4.509,73	4.509,73	4.509,73	0,00	1	4.509,73	4.509,73
1513813.I525	1513813.I010	CAJA 14				IMPULSE CABLE 5.5MM, 65M	1	272,18	272,18	272,18	0,00	1	272,18	272,18
1513813.B045	1513813.B019	CAJA 14				BOMBBE CAÑERIA DE LA MANGA	1	203,82	203,82	203,82	0,00	1	203,82	203,82
1513813.M081	1513813.M049	CAJA 16				MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	30,64	30,64	30,64	0,00	1	30,64	30,64
1513813.V019	1513813.V018	CAJA 16				VERIFIQUE VALVULA 32mm	1	58,27	58,27	58,27	0,00	1	58,27	58,27
1513813.D016	1513813.D011	CAJA 16				DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIAS 32MM x 0.55M (2 PIEZAS)	2	72,82	145,64	72,82	0,00	2	72,82	145,64
1513813.C116	1513813.C025	CAJA 16				CAÑERIA DE DIVERGENCIA 32mm	1	72,82	72,82	72,82	0,00	1	72,82	72,82
1513813.J003	1513813.J049	CAJA 16				JUNTURA FLEXIBLE 32mm	1	43,64	43,64	43,64	0,00	1	43,64	43,64
1513813.P032	1513813.P018	CAJA 16				PESTAÑA 32 mm	8	8,73	69,82	8,73	0,00	8	8,73	69,82
1513813.C117	1513813.C066	CAJA 16				CONDUSCA POR TUBERIAS CABALLETE & (juego de2)	1	72,82	72,82	72,82	0,00	1	72,82	72,82
1513813.P034	1513813.P020	CAJA 16				PEZON SGP 1-1/4"	3	2,91	8,73	2,91	0,00	3	2,91	8,73

.../...

.../...

1513813.P035	1513813.P021	CAJA 16				PEZON SGP 1-1/4	2	5,82	11,64		5,82	0,00	2	5,82	11,64
1513813.C119	1513813.C027	CAJA 16				CAÑERIA DE PVC CON ENCHUFE 25A X 2m	34	12,91	438,91		12,91	0,00	34	12,91	438,91
1513813.V020	1513813.V012	CAJA 16				VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1	44,55	44,55		44,55	0,00	1	44,55	44,55
1513813.C121	1513813.C068	CAJA 16				CONDUSCA POR TUBERIAS CABALLETE &	1	76,82	76,82		76,82	0,00	1	76,82	76,82
1513813.P530	1513813.P007	CAJA 16				PANEL DE CONTROL INTERIOR	1	1.512,36	1.512,36		1.512,36	0,00	1	1.512,36	1.512,36
1513813.A111	1513813.A055	CAJA 16				ASSY DE LLAMA DE DESCARGA 32mm	1	377,18	377,18		377,18	0,00	1	377,18	377,18
1513813.M082	1513813.M059	CAJA 16				METRO DE FLUJO 32mm	1	364,00	364,00		364,00	0,00	1	364,00	364,00
1513813.E091	1513813.E005	CAJA 16				ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE	2	102,18	204,36		102,18	0,00	2	102,18	204,36
1513813.M079	1513813.M054	CAJA 17				MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1	31,36	31,36		31,36	0,00	1	31,36	31,36
1513813.V016	1513813.V019	CAJA 17				VERIFIQUE VALVULA 32mm	1	59,55	59,55		59,55	0,00	1	59,55	59,55
1513813.V017	1513813.V007	CAJA 17				VALVULA DE LA PELOTA 32mm	2	147,36	294,72		147,36	0,00	2	147,36	294,72
1513813.C112	1513813.C026	CAJA 17				CAÑERIA DE DIVERGENCIA 32mm	1	74,55	74,55		74,55	0,00	1	74,55	74,55
1513813.J002	1513813.J051	CAJA 17				JUNTURA FLEXIBLE 32mm	1	44,73	44,73		44,73	0,00	1	44,73	44,73
1513813.P028	1513813.P019	CAJA 17				PESTAÑA 32 mm	8	9,00	72,00		9,00	0,00	8	9,00	72,00
1513813.S049	1513813.S003	CAJA 17				SAETA CLAVETEE SAETA, NUEZ &	1	29,82	29,82		29,82	0,00	1	29,82	29,82
1513813.C113	1513813.C069	CAJA 17				CONDUSCA POR TUBERIAS CABALLETE &	1	74,55	74,55		74,55	0,00	1	74,55	74,55
1513813.P030	1513813.P022	CAJA 17				PEZON SGP 1-1/4"	3	3,00	9,00		3,00	0,00	3	3,00	9,00
1513813.P031	1513813.P023	CAJA 17				PEZON SGP 1-1/4"	2	6,00	12,00		6,00	0,00	2	6,00	12,00
1513813.C114	1513813.C035	CAJA 17				CAÑERIA DE SUBLEVACION CON HILO ACOPLAR	20	49,91	998,18		49,91	0,00	20	49,91	998,18
1513813.C115	1513813.C029	CAJA 17				CAÑERIA PVC CON ENCHUFE 25A X 2m	34	12,18	414,18		12,18	0,00	34	12,18	414,18
1513813.G014	1513813.G004	CAJA 17				GRAPA DELCABLE PARA LA CAÑERIA DESUBLEVACION	46	2,91	133,82		2,91	0,00	46	2,91	133,82
1513813.V018	1513813.V013	CAJA 17				VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1	42,18	42,18		42,18	0,00	1	42,18	42,18
1513813.D017	1513813.D012	CAJA 17				DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIAS DE 32MM X 0,55	2	84,55	169,09		84,55	0,00	2	84,55	169,09
1513813.M080	1513813.M060	CAJA 17				METRO DE FLUJO 32mm	1	372,73	372,73		372,73	0,00	1	372,73	372,73
1513813.B044	1513813.B018	CAJA 17				BOMBA DEL MOTOR SUMERGIBLE S605133	1	1.933,27	1.933,27		1.933,27	0,00	1	1.933,27	1.933,27
1513813.I007	1513813.I011	CAJA 17				IMPULSE CABLE 3,5mm 70m MUCHO TIEMPO	1	182,00	182,00		182,00	0,00	1	182,00	182,00
1513813.E090	1513813.E006	CAJA 17				ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE	2	80,09	160,18		80,09	0,00	2	80,09	160,18
1513813.A053	1513813.A053	CAJA 17				ASSY DE LLAMA DE DESCARGA 32mm	1	368,27	368,27		368,27	0,00	1	368,27	368,27
1513813.P033	1513813.P008	CAJA 17				PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1	2.767,91	2.767,91		2.767,91	0,00	1	2.767,91	2.767,91
1513813.B047	1513813.B020	CAJA 17				BOMBEE CAÑERIA DE LA MANGA	1	215,09	215,09		215,09	0,00	1	215,09	215,09
1513813.B012	1513813.B010	CAJA 25				BARRENO TIPO BOTON 17" 1/2	2	10.514,72	21.029,44		10.514,72	0,00	2	10.514,72	21.029,44
1513813.H002	1513813.H002	CAJA 25				HERRAMIENTAS PARA DESARMAR EL MARTILLO DTH	1	19.452,36	19.452,36		19.452,36	0,00	1	19.452,36	19.452,36
1513813.P007	1513813.P031	CAJA 25				PULVERIZADOR NEUMATICO CON 10 PIEZAS DE VENTOSAS PARA PULVERIZAR (UN JUEGO DE 4 CAJAS)	1	6.624,36	6.624,36		6.624,36	0,00	1	6.624,36	6.624,36
1513813.T014	1513813.T018	TODOS LOS POZOS				TRICONO 17-1/2" EL TIPO DURO MEDIO	11	4.588,63	50.474,93		4.588,63	0,00	11	4.588,63	50.474,93
1513813.M011	1513813.M045	TODOS LOS POZOS				MARTILLOS DTH PARA 17-1/2"	2	25.235,45	50.470,90		25.235,45	0,00	2	25.235,45	50.470,90

.../...

.../...

1513813.M012	1513813.M046	TODOS LOS POZOS				MARTILLOS DTH PARA 12-1/4"	1	25.235,45	25.235,45	25.235,45	0,00	1	25.235,45	25.235,45
1513813.I001	1513813.I006	TODOS LOS POZOS				IDEM TIPO BOTON 12-1/4"	17	6.834,63	116.188,71	6.834,63	0,00	17	6.834,63	116.188,71
1513813.C104	1513813.C032	EN BODEGA				CAÑERIA DE LA SUBLEVACION CON HILO ACOPLAR	1	119,27	119,27	119,27	0,00	1	119,27	119,27
1513813.C197	1513813.C049	BODEGA				CENTRE EL BLACKET(JUEGO)	1	1.261,18	1.261,18	1.261,18	0,00	1	1.261,18	1.261,18
1513813.PI48	1513813.P016	COLUMNA 6				PEDESTRAL DEL COMPRESOR (JUEGO)	1	630,63	630,63	630,63	0,00	1	630,63	630,63
1513813.M103	1513813.M047	JUNTO A LA MALLA			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	MECHA ALTERNA 7-5/8" REG (B) X 6-5/8" REG (B)	1	1.249,18	1.249,18	1.249,18	0,00	1	1.249,18	1.249,18
1513813.M105	1513813.M048	JUNTO A LA MALLA			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	MECHA MARTILLO 12 1/4	1	1.249,18	1.249,18	1.249,18	0,00	1	1.249,18	1.249,18
1513813.B100	1513813.B008	JUNTO A LA MALLA			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	BARRENO DE CORTE/TRACCION PARA FORMACIONES BLANDAS Y ARCILLOSAS 17-1/2 X 7-5/8	3	1.562,45	4.687,35	1.562,45	0,00	3	1.562,45	4.687,35
1513813.B101	1513813.B009	JUNTO A LA MALLA			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	BARRENO DE CORTE/TRACCION PARA FORMACIONES BLANDAS Y ARCILLOSAS 12- 1/4 X 6-5/8	2	1.562,45	3.124,90	1.562,45	0,00	2	1.562,45	3.124,90
1513813.T105	1513813.T004	JUNTO A LA MALLA			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	TARRAJA EXTERNA PARA TALLOS DE PERFORACION	1	1.421,63	1.421,63	1.421,63	0,00	1	1.421,63	1.421,63
1513813.T053	1513813.T013	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE TUBERIA	TIPOS DE TUBERIA / CASING PIPE DE 14"x 5.5mm	4	1.720,44	6.881,75	1.720,44	0,00	4	1.720,44	6.881,75
1513813.F107	1513813.F058	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE TUBERIA	FILTROS PARA POZOS / WELL SCREEN	4	1.203,91	4.815,64	1.203,91	0,00	4	1.203,91	4.815,64
1513813.T144	1513813.T019	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	TRICONE BIT 12"-1/4 MH	2	2.000,00	4.000,00	2.000,00	0,00	2	2.000,00	4.000,00
1513813.T146	1513813.T020	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	TRICONE BIT 14"-3/4 INSERT TYPE	1	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	1	25.000,00	25.000,00
1513813.T147	1513813.T021	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	TRICONE BIT 17"-1/2 INSERT TYPE	1	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	1	27.000,00	27.000,00
1513813.T148	1513813.T001	TODOS LOS POZOS			JUNTO A LA MALLA	TANQUE DE OXIGENO	1	250,00	250,00	250,00	0,00	1	250,00	250,00
1513813.T150	1513813.T015	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE TUBERIA	TUBO CASING 16" X 5,50m	4	1.200,00	4.800,00	1.200,00	0,00	4	1.200,00	4.800,00
1513813.T151	1513813.T016	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE TUBERIA	TUBO CASING DE 14" X 5,50m	5	1.000,00	5.000,00	1.000,00	0,00	5	1.000,00	5.000,00
1513813.T152	1513813.T017	TODOS LOS POZOS			SECCIÓN DE TUBERIA	TUBO CASING 14" X 4m	1	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1	1.000,00	1.000,00
1513813.B137	1513813.B021	CARTON GRANDE			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	BROCA SUPER MAX PARA 14" CASING DH12	1	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	1	25.000,00	25.000,00
1513813.B138	1513813.B022	CARTON GRANDE			SECCIÓN DE HERRAMIENTAS	BROCA ZAPATA PARA CASING 14"	2	2.000,00	4.000,00	2.000,00	0,00	2	2.000,00	4.000,00
						<b>SUMAN</b>			<b>745.604,66</b>		<b>0,00</b>		<b>745.604,66</b>	

Fuente: Inventario Bodega del PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate

LEYENDAS OBSERVACIÓN	
COLOR	SIGNIFICADO
	CÓDIGO DUPLICADO
	REGISTRO DUPLICADO
	DUPLICADO O NO EXISTE

Anexo N° 7. Inventario modificado de Herramientas

**INVENTARIO DE HERRAMIENTAS**

CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO		
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	V/ UNITARIO	V/ TOTAL	CANT.	V/ UNITARIO	V/ TOTAL	CANT.	V/ UNITARIO	V/ TOTAL
	PAG. 36	1513806.LL006	ITEM 13		P22	N3	1	3	LLAVE PARA FIJACION DE TUBO DE AIRE 1" 1/2	2	300,00	600,00		300,00	0,00	2	300,00	600,00
	PAG. 36	1513806.LL005	ITEM 14		P22	N3	1	3	LLAVE PARA FIJACION PARA TUBERIA DE BOMBEO 4"	2	400,00	800,00		400,00	0,00	2	400,00	800,00
1513806.H003	35)	1513806.H003			3	3	2	1	HACHA CON MANGO	2	42,09	84,18		42,09	0,00	2	42,09	84,18
1513806.LL003	4-5	1513806.L500			21	2	2	2	LLAVE DE BOCA #30	8	20,00	160,00		20,00	0,00	8	20,00	160,00
1513806.M061	30)	1513806.M040			21	3	2	3	MARTILLO DE GOMA	3	35,72	107,16		35,72	0,00	3	35,72	107,16
1513806.J050	32)	1513806.L001			21	3	2	3	JUEGO DE LIMAS	1	26,27	26,27		26,27	0,00	1	26,27	26,27
1513806.C079	33)	1513806.C010			21	3	2	3	CINCEL, PLANO Y CIRCULAR 200mm	3	10,45	31,35		10,45	0,00	3	10,45	31,35
1513806.S040	34)	1513806.S005			21	3	2	3	SIERRA MANUAL Y REPUESTOS	3	33,18	99,54		33,18	0,00	3	33,18	99,54
1513806.C077	27)	1513806.C022			3	2	5	2	SERRUCHO	1	28,72	28,72		28,72	0,00	1	28,72	28,72
1513806.P032	28)	1513806.P015			4	3	5	3	PALETA PARA CONCRETO	2	31,45	62,90		31,45	0,00	2	31,45	62,90
1513806.R002	12)	1513806.R002			4	3	5	3	REGULADOR PRESION DE OXIGENO	1	97,81	97,81		97,81	0,00	1	97,81	97,81
1513806.C078	32)	1513806.C024			4	5	6	1	COMBO GRANDE METALICO (6.7 kg)	1	36,81	36,81		36,81	0,00	1	36,81	36,81
1513806.R003	13)	1513806.R003			4	3	5	3	REGULADOR PRESION DE ACETILENO	1	97,81	97,81		97,81	0,00	1	97,81	97,81
1513806.LL004		1513806.LL110			23	4	7	2	LLAVE DE BOCA NRO 36	7	8,00	0,00		0,00	0,00	7	0,00	0,00
1513806.T018	31)				21	3			JUEGO DE TALADROS PARA PASADOR CONICO	1	35,72	35,72	1	35,72	35,72	0	35,72	0,00
<b>SUMAN</b>										<b>359,77</b>			<b>35,72</b>			<b>324,05</b>		

Fuente: Inventarios Bodega PDAS  
Elaborado por: Lilia Puetate

## Anexo N° 8. Inventario de bienes utilizados y reingresados a Bodega

### KÁRDEX DE LOS BIENES UTILIZADOS REINGRESADOS A LA BODEGA

UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		FECHA	PAGINA	CODIGO	DESCRIPCION	INGRESOS	EGRESO	SALDO
PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL	EGRESO				CANT.	CANT.	CANT.
9	3	3	1				PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
25	2	11	1	BUENOS AIRES		16	BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (OKAMOTO MODELO OPD4S - 32 - 1.1 - 21) (SERIAL N.- 605131)	1		1
20	2	19	0	SANTA ANA		1	BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (OKAMOTO MODELO OPD4S - 50 - 5.5 - 21) (SERIAL N.- 605128)	1		1
20	2	19	0	SANTA ANA		2	IMPULSE CABLE 8MM, 105M MUCHO TIEMPO SANTA ANA	1		1
20	1	19	0			4	ASSY DE LA LLAMA DE DESCARGA DE 50MM	1		1
20	2	19	0			18	ASSY DE LLAMA DE DESCARGA DE 32MM	1		1
24	3	19	1			7	VERIFIQUE VALVULA DE 50MM	1		1
24	3	19	1			8	VALVULA DE LA PELOTA	1		1
24	1	19	1			9	DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIA DE 50MM X 0.55M	2		2
24	1	19	1			11	CAÑERIA DE LA DIVERGENCIA DE 50MM	1		1
24	4	19	1			14	PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
24	1	19	1				PESTAÑA DE 50mm	1		1
24	1	19	1				TUBO 30 CM	1		1
24	1	19	1				REDUCCION DE 3 A 2	1		1
25	1	19	1			30	PANEL DE CONTROL INTERIOR EL TIPO DE MONTAÑA DE PARED	1		1
24	3	19	2			5	VALVULA DE LA ABERTURA AEREA	1		1
24	3	19	2			6	MEDIDA COMPUESTA CON GALLO	1		1
24	3	19	2			10	METRO DE FLUJO DE 50MM	1		1
25	3	19	2			19	VALVULA DE LA ABERTURA AEREA DE 32MM	1		1
25	3	19	2			20	MEDIDA COMPUESTA CON GALLO (VALVULA Y MEDIDA COMPUESTA CON GALLO)	1		1
25	3	19	2			21	VERIFIQUE VALVULA DE 32MM	1		1
25	3	19	2			22	VALVULA DE LA PELOTA DE 32MM	1		1
25	1	19	2			23	DIRECTAMENTE CONDUSCA POR TUBERIA DE 32MM X 0.55M	2		2
25	3	19	2			24	METRO DE FLUJO DE 32MM	1		1
25	1	19	2			25	CAÑERIA DE LA DIVERGENCIA DE 32MM	1		1
24	3	19	2			26	JUNTURA FLEXIBLE DE 40MM	1		1
25	3	19	2			27	PESTAÑAS DE 32MM	8		8
25	3	19	2			28	SAETA CLAVETEE SAETA NUEZ CONDENSANDO JUEGO	1		1
25	3	19	2			31	PEZON SGP 1 - 1/4"	3		3
25	3	19	2			32	PEZON SGP 1 - 1/4" 100MM	2		2
24	3	19	3			3	ELECTRODOS PARA EL DESCUBRIDOR DE AGUA CON CABLE 0.5MM X 105M	2		2
24	4	19	3			12	JUNTURA FLEXIBLE DE 50MM	1		1
24	5	19	3			13	CONDUSCA POR TUBERIA CABALLET JUEGO DE 2	1		1
25	3	19	3			29	CONDUSCA POR TUBERIA CABALLETE JUEGO	1		1
17	3	19	3			33	CORREA O BANDAS DE VEHICULOS (CODIGO 1 - 13671428 - 1)	2		2
17	1	19	3			34	CORREA O BANDA DE VEHICULO MITSUBISHI (113671 - 4290)	1		1
9	3	19	3				PERNOS TUERCAS Y RODELAS CAJAS	2		2
		19	0			BRIGADA	BOTELLA DE OXIGENO INDUSTRIAL 10 M3 (RECARGA)	1		1
		19	0			BRIGADA	ACUMULADOR DE ACETILENO 7KG (RECARGA)	7		7
20	1	20	1				CABLE DE TRIFASICO (METROS) DTH 12 1/4	30		30
25	2	20	2			17	IMPULSE CABLE 3.5MM 65M MUCHO TIEMPO CUMANDA	1		1

Fuente: Inventarios Bodega PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate

Anexo N° 9. Inventario de compras realizadas por el GADP Chimborazo para el proyecto

**PROYECTO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS**  
**ACTA ENTREGA - RECEPCION**  
**KARDEX COMPRAS DEL CONSEJO**

CODIGO ANTERIOR	CODIGO ACTUAL	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		FECHA DE INGRESO	No. EGRESO DE BODEGA	DESCRIPCION	INGRESOS	EGRESO	SALDO
		PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL				CANT.	CANT.	CANT.
	1513806.LL002	1	3	1	2	1410106.LL001		LLAVE CADENA N° 3235 CAPACIDAD DESDE 1-1/2" A 8" (92680)	1		1
1513803C0001	1513813.A001	17	1	1	2	03/07/2014	60002298	AGUAS DESTILADAS	10		10
	1513806.LL007	28	3	1	3			LLAVE CADENA C14	1		1
	1513813.F027			1	3			FOCO SERIE: 1-82194092-0 (PARA EL CAMION CISTERNA)	2		2
	1513813.M010			1	4	1410104.M174		MEDIDOR DE COMPRESION DE 10000 PSI DE GLISERINA CON ACOPLES	1	1	0
	1513813.M001	2	4	1	4	1410104.M174		MEDIDOR DE COMPRESION DE 10000 PSI DE GLISERINA CON ACOPLES	1		1
1513813Q1252	1513806.L008	JUNTO A LA MALLA		2	0		60001669	LINER 6" 277-606070-244	6		6
	1513813.B003	2	4	2	3			BASES DE PISTON	2		2
	1513813.R001	2	4	2	3			RODELAS DE PISTON	3		3
	1513813.T001	2	4	2	3			TUERCAS DE PISTON	2		2
	1513813.E004	19	1	2	4			ESLIPIN O FUNDA DE DORMIR	3		3
	1513813.P001	2	5	2	5			PINTURA ESMALTE GALONES	3		3
	1513813.P002	2	5	2	5			PINTURA PARA TRAFICO GALONES	3		3
	1513813.M018			3	0			MULTIFAK EP GRASA	1		1
	1513813.M019			3	0			MARFAK	1		1
	1513813.S003	5	1	3	1			SIKA 1 IMPERMEABILIZANTE	2		2
	1513813.S004	5	1	3	1			SIKA ASELERANTE	6	4	2
	1513813.S005	5	1	3	1			SIKA	8	4	4
	1513813.V007	5	2	3	2			VALVULA CHEK EJE VERTICAL	9		9
	1513813.C024	5	2	3	2			CINTAS DE PELIGRO EN ROLLOS	12		12
	1513813.C025	5	2	3	2			CINTAS REFLECTIVAS ADHESIVAS 40 METROS	1		1
	1513806.LL008	5	2	3	2			LLAVE DE PASO DE 3/4	1		1
	1513806.LL009	5	2	3	2			LLAVE DE PASO DE 1"	1		1
	1513813.N015	5	2	3	2			NEPLO CORRIDO DE 3/4	2		2
	1513813.R014	5	2	3	2			REDUCCION DE 1 A 3/4	1		1
	1513806.L001	5	3	3	3			LIJA # 150	8	2	6
	1513806.L002	5	3	3	3			LIJA # 360	9		9
	1513806.L003	5	3	3	3			LIJA # 220	12		12
	1513806.L004	5	3	3	3			LIJA # 50	28	1	27

.../...

.../...

	1513806.L005	5	3	3	3			LIJA #36	15		15
	1513806.L006	5	3	3	3			LIJA #30	5		5
	1513813.D002	5	4	3	4			DISCO PARA CORTE DE 180 X 1,6 X 22 X 23mm (7" x 1/16 x 7/8)	6		6
	1513813.D003	5	4	3	4			DISCO DE PULIR DE 7" X 1/4" X 7/8" (180 X 6,4 X 22,23mm)	33		33
	1513813.D004	5	4	3	4			DISCO DE CORTE DE 41/2 X 1/16 X 7/8" (115 X 1,6 X 22mm)	2		2
	1513813.D005	5	4	3	4			DISCO DE 7 X 1/8 X 7/8" (180 X 3,2 X 22,23mm) CORTE METAL	16		16
	1513813.D006	5	4	3	4			DISCO DE PULIR DE 4 1/2 X 1/4 X 7/8 (115 X 6 X 22,2)	7		7
	1513813.M004	5	4	3	4			MARTILLO DE BOLA	1		1
	1513813.C005	5	5	3	5			CERNIDERAS O COLADERAS	3		3
	1513813.C006	5	5	3	5			CERNIDERAS O COLADERAS MEDIANAS	10		10
	1513813.D007	5	5	3	5			DIODINES DE 1500 WATT	8		8
	1513813.R002	5	5	3	5			REFLECTORES DE 1000 WATT	4		4
	1513813.R003	6	1	4	1			REFRIGERANTE	11		11
	1513813.T002	6	2	4	2			TIÑER EN LITROS	30		30
	1513813.B004	6	3	4	3			BATERIAS PARA LINTERNAS	6		6
	1513813.C007	6	3	4	3			CABLE GEMELO #12 METROS 100 m	1		1
	1513813.B009	6	3	4	3			BROCHAS 4"	4		4
	1513813.B010	6	3	4	3			BROCHAS 3"	5	1	4
	1513813.C010	6	3	4	3			CLAVOS DE 3" (LIBRAS)	9		9
	1513813.F019	6	4	4	3			FLEXOMETROS	4	2	2
	1513813.T003	6	4	4	4			TEFLONES	246	4	242
	1513813.T004	6	4	4	4			TAIPES	101	4	97
1513811L0061	1513813.T005	6	4	4	4	09/12/2014	60004648	TEFLON INDUSTRIAL	100	7	93
1513811L0060	1513813.T006	6	4	4	4	09/12/2014	60004648	TAYPE DE 20 Y 3M	100	26	74
1513813.M002	1513813.M002	5	0	5	0	04/06/2014	60002016	MULTIFAK EP 2 (GRASA) X 33 LIBRAS	1		1
	1513813.M003	5	0	5	0	04/06/2014	60002016	MOLITEX GREASE EP -2 (GRASA) X 35 LIBRAS	2		2
	1513813.C008	7	1	5	1		PERFORADOR	CAUCHO RETENEDOR WASH PIPE	60	10	50
	1513813.C009	7	2	5	2			CAUCHOS DEL PISTON 75 X 152 X 47 MM (7 JUEGOS DE 4)	7		7
	1513813.T007	7	2	5	2			TAPAS DE CAUCHO DE 57 X 158 X 19MM	28		28
	1513813.R004	7	2	5	2			RETENEDORES DE CAUCHO (8 JUEGOS DE 7)	8		8
	1513813.R005	7	2	5	2			RETENEDORES DE CAUCHO (9 JUEGOS DE 4)	9		9
	1513813.E001	7	2	5	2			EMPAQUE PARA CAMISAS	6		6
	1513813.M005	7	3	5	3			MANGUERA DE 5.95 X 1" CON ACOPLER Y FERRULES	1		1
	1513813.M005	7	3	5	3			MANGUERA DE 5.95 X 1" CON ACOPLER Y FERRULES	1		1
	1513813.M007	7	4	5	4			MANGUERA DE 2.25 X 1/2" CON ACOPLER Y FERRULES	1		1
	1513813.M008	7	4	5	4			MANGUERA DE 5.90 X 1/2" CON ACOPLER Y FERRULES	1		1
BRIGADA	1513813.D001	5	4	5	5	14/07/2014		DISCOS DE AMOLADORA	12		12
	1513813.S006	8	1	6	1			SUELDA AGA 70-18 (120 KG)	120		120

.../...

.../...

	1513813.S007	8	1	6	1			SUELDA AGA 60-11 (50 KG)	55		55
	1513813.E002	8	2	6	2			ELECTRODOS PARA SUELDA E310 - 16- R - 67 1/8	25		25
	1513813.E003	8	2	6	2			ELECTRODOS PARA SULEDA E 308 - 16 - R - 60 1/8	20		20
	1513813.F025	8	3	6	3			FUNDAS PLASTICAS DE 7 X 10 (PAQUETES)	12		12
	1513813.B001	17	3	6	3			BANDA DE DISTRIBUCION 8-97191036-1	2		2
	1513813.B002	17	3	6	3			BANDA DE DISTRIBUCION 8-97130560-0	1		1
151381L G103	1513813.C014	8	4	6	4	02/03/2015	60001039	CANDADO VIRO BARRIL DE 700MM	8		8
	1513806.LL003	8	4	6	4		COMPRESOR	LLAVE DE BOCA 19-21, 10-12, 11-13, PALANCA EN BOLSA NEGRA	3		3
	1513806.LL004	8	4	6	4			LLAVE DE BOCA 19-21, 17-14, 11-13, LLAVE DE RUEDA CON PALANCA N°21 EN BOLSA NEGRA (JUEGO)	3		3
1513806G0043	1513813.D009	8	4	6	4	09/12/2014	60004648	DESTORNILLADORES DE 10 PIEZAS PUNTA IMANTADA (1JUEGO)	1	1	0
1513813P0697	1513813.P003	8	4	6	4	24/11/2014	60004381	PORTA ELECTRODOS 500 AMP LENCO NORMAL	2		2
1513806G0014	1513813.M009	8	4	6	4	09/12/2014	60004648	MORDAZAS O PINZAS DE TIERRA	2		2
1513811L0063	1513813.C016	8	5	6	5	09/12/2014	60004648	CAJAS PLASTICAS PARA HERRAMIENTAS DE 10"	3		3
	1513806.LL005	9	1	7	0			LLANTAS PARA CARRETIILLAS TRAMONTINA NEUMATICO SIN EJE	8		8
1513813Q1559	1513813.B005	17	1	7	1	03/07/2014	60002298	BATERIAS 12 V MARCA BOSCH	2		2
	1513813.C034	28	1	7	1			CABLE CON CABESTRILLO 12mm x2.5m	6		6
	1513813.C035	28	1	7	1			CABLE CON CABESTRILLO 12mm x5m	7		7
	1513813.P012	28	2	7	2			PERMATEX DE 311 GRAMOS 1C	19		19
	1513813.P013	28	2	7	2			PERMATEX DE 85 GRAMOS	19	2	17
	1513813.E007	28	2	7	2			ENCENDEDOR DE SUELDA AUTOGENA	7		7
	1513813.P014	28	2	7	2			PLAYO ( DAÑADO)	1	1	0
1513806G0041	1513813.P015	28	2	7	2	09/12/2014	60004648	PLAYO DE PRESION ESTANLEY	1	1	0
	1513813.P016	28	2	7	2			PERNOS Y RODELAS DE PRESION DE 200 mm x 60m 3/4 (2 CAJAS)	2		2
	1513813.C036	28	3	7	3			CEPILLO CIRCULAR DE ACERO PARA MOLADORA GRANDE	7		7
	1513813.C037	28	3	7	3			CEPILLO DE PULIR Y CORTE PARA MOLADORA GRANDE DE 4"	1		1
	1513813.C038	28	3	7	3			CEPILLO CIRCULAR PARA AMOLADORA DE 3" /76mm	6		6
	1513813.C039	28	3	7	3			CANDADOS O GRILLETES 3/4	16		16
	1513813.C040	28	3	7	3			CANDADOS O GRILLETES DE 1"	6		6
	1513813.C041	28	3	7	3			CANDADOS O GRILLETES DE 1/2"	8		8
	1513813.C042	28	3	7	3			CANDADOS O GRILLETES DE 3/16"	10		10
	1513813.B015	28	3	7	3			BOQUILLA PARA SUELDA	3		3
	1513813.C043	28	3	7	3			CINCEL Y PUNTAS (2 JUEGOS)	2		2
	1513813.TO18	28	3	7	3			TOMACORRIENTES	1		1
1513811L0062	1513813.T025	28	3	7	3	09/12/2014	60004648	TOMACORRIENTES DOBLES SOBREPUESTO EAGLE	5		5
	1513813.G006	28	3	7	3			GRILLETES 4"	4		4
	1513813.M006	7	4	7	4			MANGUERA DE 2.25 X 1" CON ACOPLYS Y FERRULES	1		1
	1513813.A004	28	4	7	4			ADAPTADORES GRANDES	2		2
	1513813.A005	28	4	7	4			ADAPTADORES FEMALES	2		2

.../...

.../...

	1513813.A006	28	4	7	4			ADAPTADORES MOLE	2		2
DH80D 11-04	1513813.A007	28	4	7	4			ANILLO DE LINTERNA	2		2
DH80D 13-07	1513813.C046	28	4	7	4			CONDENSANDO RETENEDORES	2		2
S01	1513813.S011	28	4	7	4			SELLO DEL VASTAGO 7 DE PLASTICO Y 2 DE ACERO	9		9
	1513813.A008	28	4	7	4			ABRASADERAS GRANDES DE PRESION	10	1	9
	1513813.A009	28	4	7	4			ABRASADERAS PEQUEÑAS DE PRESION DE 2" 32-51 1 1/4 SA -24	5		5
	1513813.A010	28	4	7	4			ABRASADERAS PEQUEÑAS DE 1"	4		4
	1513813.A011	28	4	7	4			ABRASADERAS MEDIANAS	2		2
	1513813.A012	28	4	7	4			ABRASADERAS PEQUEÑAS DE 1/2"	14		14
	1513813.A013	28	4	7	4			ABRASADERAS GRANDES DE 4"	2	1	1
	1513813.A014	28	4	7	4			ABRASADERAS GRANDES DE 3"	4	2	2
	1513813.A015	28	4	7	4			ABRASADERAS GRANDES DE 2 1/2"	17		17
	1513813.E006	28	4	7	4			ENCENDEDOROS O ENCHUFLES DE 3 PATAS Y DE 2 PATAS	10		10
	1513813.V013	28	4	7	4			VALVULA DE GAS INDUSTRIAL	1		1
	1513813.R011	28	4	7	4			RETENEDORES DE CAUCHO (8 JUEGOS: 6 JUEGOS DE 7 Y 2 JUEGOS 6)	8		8
	1513813.R012	28	4	7	4			RETENEDORES DE CAUCHO CON LONA (2 JUEGO DE 4)	2		2
	1513813.R013	28	4	7	4			ROLLOS DE CINTA AUTOFUNDENTE	10		10
	1513813.B017	28	5	7	5			BUSHING DE 3 A 2	1		1
	1513813.C044	28	5	7	5			CEPILLOS DE ACERO	16	2	14
	1513813.C045	28	5	7	5			CODOS DE 4" X 90M	3		3
	1513813.M017	28	5	7	5			MASCARA DE SOLDAR	1		1
	1513813.R015	28	5	7	5			REJILLAS DE 2"	5		5
	1513813.P017	28	6	7	6			PARASOLES	3		3
	1513813.D008	17	2	8	2			DIESEL ATARTING FUEL	1		1
1513813Q1597	1513813.F001	17	2	8	2	03/07/2014	60002362	FILTERAS IR - 750	2		2
1513813Q1598	1513813.F002	17	2	8	2	03/07/2014	60002362	FILTERAS - LU IR - 1808	2		2
	1513813.F004	17	2	8	2			FILTRO DE ACEITE 1R1808 CAT	1		1
	1513813.F011	17	2	8	2			FILTRO DE COMBUSTIBLE IR 0749 CAT	1		1
1513813Q1595	1513813.F003	17	2	8	2	03/07/2014	60002439	FILTRO DE ACEITE GENERICO 0-1301	3	1	2
1513813Q1593	1513813.F005	17	2	8	2	03/07/2014	60002439	FILTROS DE ACEITE 15607-2160-01307	2		2
1513813Q1585	1513813.F006	17	3	8	3	03/07/2014	60002439	FILTRO DE ACEITE -0-025	16	3	13
1513813Q1590	1513813.F007	17	3	8	3	03/07/2014	60002439	FILTRO DE ACEITE PH - 2808	11	1	10
1513813Q1586	1513813.F008	17	3	8	3	03/07/2014	60002439	FILTROS DE ACEITE 0-1511	13	5	8
1513813Q1594	1513813.F009	17	2	8	2	03/07/2014	60002439	FILTROS DE COMBUSTIBLE F - 032	2		2
1513813Q1596	1513813.F010	17	2	8	2	03/07/2014	60002439	FILTRO DE COMBUSTIBLE GENERICO FC 1503	3	1	2
	1513813.F012	17	2	8	2			FILTRO DE COMBUSTIBLE F-1507 TRAMPA DE AGUA	14	2	12
	1513813.F013	17	2	8	2			FILTRO DE COMBUSTIBLEEF-1301	6		6
1513813Q1591	1513813.F014	17	3	8	3	03/07/2014	60002439	FILTROS DE COMBUSTIBLE 15521-43160 PARA EL GENERADOR	4		4

.../...

.../...

1513813Q1587	1513813.F015	17	3	8	3	03/07/2014	60002439	FILTROS DE COMBUSTIBLE F-1503	15	3	12
1513813Q1589	1513813.F017	17	4	8	4	03/07/2014	60002439	FILTRO DE AIRE SECUNDARIO A 6019	13	1	12
1513813Q1588	1513813.F016	17	4	8	4	03/07/2014	60002439	FILTROS DE AIRE PRIMARIO A 6014	12	2	10
	1513813.CO47			8	0			CLORO GRANULADO	1		1
	1513813.F026			8	3			FILTRO DE COMBUSTIBLE ITEN 3 SERIE: 23401-1390	2		2
1513813Q1242	1513813.B011	18	1	9	3		60001669	BEARING CYLINDRICAL 121-335059-999	2		2
1513813Q1243	1513813.B012	18	1	9	1		60001669	BEARING HOUSING 002-002194-350	2		2
1513813Q1247	1513813.CO17	18	1	9	1		60001669	CONNECTING ROD RIT 002-002033-352	2		2
	1513813.P004	18	1	9	1			PIÑON DE LOS MOTORES DEL CAVEZAL	1		1
1513813Q1257	1513813.P005	18	1	9	1		60001669	PISTON 6" 12100608 - 274-060003-216	4		4
	1513813.R006	18	1	9	1		PERFORADOR	RODAMIENTO 6030-C3	4	1	3
	1513813.R007	18	1	9	2		PERFORADOR	RETENEDOR PARA EL RODAMIENTO 6030-C3	4	1	3
1513813Q1258	1513813.R008	18	2	9	2		60001669	REPACEMENT 6" RUBER 275-060003-216	60	4	56
1513813Q1259	1513813.R009	18	2	9	2		60001669	RODELAS - 15101405	60		60
1513813Q1260	1513813.V001	18	2	9	2		60001669	VINCHAS DE SEGURIDAD - 15101405	60		60
1513813Q1261	1513813.CO18	18	2	9	2		60001669	COMPLETE VALVE ASSEMBLY - 998-006070-083	4		4
1513813Q1262	1513813.CO19	18	2	9	2		60001669	COMPLETE VALVE ASSEMBLY - 998-006070-086	4		4
1513813Q1263	1513813.S008	18	2	9	1		60001669	SEAT - 279-212011-220	16		16
1513813Q1240	1513813.A003	18	3	9	3		60001669	AIR BREATHER 001-013059-999	4		4
1513813Q1241	1513813.R010	18	3	9	3		60001669	RETAINER RING 177-000575-999	2		2
1513813Q1244	1513813.G005	18	3	9	3		60001669	GASKET 205-000036-207	2		2
1513813Q1245	1513813.B007	18	3	9	3		60001669	BEARING CAP 202-000010-999	2		2
1513813Q1246	1513813.B008	18	3	9	3		60001669	BEARING CONE 203-000010-999	2		2
1513813Q1248	1513813.P006	18	3	9	3		60001669	PACKING 001-011591-999	9		9
1513813Q1249	1513813.P007	18	3	9	3		60001669	PACKING 001-013382-999	46		46
1513813Q1250	1513806.L007	18	3	9	3		60001669	LANTERN RING 001-003875-302	4		4
1513813Q1251	1513813.F02	18	3	9	3		60001669	FOLLOWER 001-003676-302	4		4
1513813Q1254	1513813.N003	18	3	9	3		60001669	NUT PISTON END (STEEL) 132-138012-243	4		4
1513813Q1255	1513813.CO20	18	3	9	3		60001669	COTTER KEY (STEED) 148-014234-220	2		2
1513813Q1256	1513813.N004	18	3	9	3		60001669	NUT (CROSSHEAD END) 001-013076-237	2		2
1513813Q1264	1513813.S002	18	3	9	3		60001669	SPRING - 001-008174-362	4		4
1513813Q1265	1513813.S001	18	3	9	3		60001669	SPRING - 001-006199-363	4		4
1513813Q1253	1513813.T014	18	0	9	0		60001669	TAPERED PISTON ROD 276-180998-244	4		4
	1513813.CO15	17	1	10	2			CABLE 8mm x 60 m.(ROLLO)	1		1
	1513813.T008	24	1	10	1			TECLES DE 1.5 TONELADAS	3		3
	1513813.T009	24	1	10	1	1410106.T010		TECLE DE PALANCA A CADENA ( LBO10-5 CON MANGO, CAPACIDAD 1 TONELADA 1.5 DE ELEVACIÓN)	2		2
	1513813.CO11	24	2	10	3			CABLES DE ACERO 60M DE 8MM	1		1
1513811L0059	1513813.M013	24	2	10	2	09/12/2014	60004648	MANGUERA DE 1/2 DE DIAMETRO FLEXIBLE DE ALTA PRESION (15 M.)	1		1

.../...

.../...

1513811L7090	1513813.C013	26	2	10	2	20/02/2014	60000609	CABLE DE ACERO MINIMO DE 7 MM DE DIAMETRO (100METROS)	1		1
1513802B0004	1513813.C021	25	4	11	4	04/12/2014	60004573	CARPAS PARA CAMION DE 7MTS DE LARGO X 3, 50 DE ANCHO AZUL Y ROJO	3	1	2
1513802B0005	1513813.C022	25	5	11	5	04/12/2014	60004573	CARPAS PARA GENERADOR 5 X 2,50 AZUL Y ROJA EN LONA	2		2
1513813P0002	1513806.LL006	26	5	12	5	09/12/2014	60004648	LLANTAS DE CARRETILLA CLASS	8		8
1513811L7063	1513813.B006	26	0	12	0	20/02/2014	60000609	BOMBA Y MOTOR ELECTRO SUMERGIBLE TRIBASICO DE 30 HP VOPLTAJE DE 220 V.	1		1
1513811L7064	1513813.P008	26	1	12	1	20/02/2014	60000609	PANEL DE CONTROL EQUIPADO Y APROPIADO PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA BOMBA SUMERGIBLE 30 HP	1		1
1513811L7065	1513813.C012	26	2	12	3	20/02/2014	60000609	CABLE CON DOBLE RECUBRIMIENTO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE 3 FASES DEL MOTOR (50 METROS)	1		1
1513811L7079	1513813.N005	26	3	12	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO DE 110 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7080	1513813.N006	26	3	12	2	20/02/2014	60000609	NEPLO DE 3" DE DIAMETRO DE 55" CM DE LARGO CON ROSCA A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7081	1513813.N007	26	3	12	2	20/02/2014	60000609	NEPLO DE 3" DE DIAMETRO DE 20 CM DE LARGO CON ROSCA A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7082	1513813.N008	26	3	12	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO DE 40 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	1		1
1513811L7086	1513813.T013	26	3	12	2	20/02/2014	60000609	T GALVANIZADO DE 3" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7088	1513813.U001	26	3	12	3	20/02/2014	60000609	UNIVERSALES DE 3" DE DIAMETRO GALVANIZADO	2		2
1513811L7087	1513813.U002	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	UNION DE 1/2" DE DIAMETRO GALVANIZADO	2		2
1513811L7067	1513813.S009	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	SENSORES PARA DETERMINAR LA VARIACION DEL NIVEL ESTATICO DEL AGUA	2		2
1513811L7068	1513813.M014	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	MEDIDOR DE 3" DE DIAMETRO	1		1
1513811L7069	1513813.V002	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	VALVULAS CHEK DE 3" DE DIAMETRO EJE VERTICAL ROSCABLE	2		2
1513811L7070	1513813.V003	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	VALVULA DE BOLA DE 3" DE DIAMETRO UNIONES DE ROSCAS	2		2
1513811L7071	1513813.V004	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	VALVULAS DE BOLA DE 1/2 DE DIAMETRO	1		1
1513811L7072	1513813.V005	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	VALVULA DE AIRE DE 1/2" DE DIAMETRO UNIONES DE ROSCAS	1		1
1513811L7073	1513813.V006	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	VALVULA DE COMPUERTA DE 3" DE DIAMETRO UNIONES DE ROSCAS	1		1
1513811L7075	1513813.M015	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	MANOMETRO DE PRESION DE SALIDA 3/8" DE DIAMETRO	1		1
1513811L7076	1513813.B013	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	BUSHING DE 3/8" A 1/2" GALVANIZADO	1		1
1513811L7077	1513813.N001	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 1/2" CORRIDOS	4		4
1513811L7078	1513813.N002	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	NEPLO DE 1/2" Y 5 CM DE LARGO	1		1
1513811L7083	1513813.C026	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	CODO DE 1/2"	1		1
1513811L7085	1513813.T015	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	T DE 1/2" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7089	1513813.C027	26	4	12	4	20/02/2014	60000609	CABALLETES O SOPORTES DE POZO	3		3
1513806G0040	1513813.P009	26	6	12	6	09/12/2014	60004648	PALAS CUADRADAS	4		4
	1513813.C004	2	5	13	5	10/12/2014	60004640	CARPA ARMABLE	1		1
151381L G104	1513813.P010	27	6	13	6	02/03/2015	60001039	PALA BELLOTA PUNTONA	3		3
1513811L7035	1513813.P011	27	1	13	1	20/02/2014	60000609	PANEL DE CONTROL EQUIPADO PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA BOMBA Y MOTOR 40HP	1		1

.../...

.../...

1513811L7056	1513813.C029	27	2	13	2	20/02/2014	60000609	CABLE DE ACERO MINIMO 7MM DE DIAMETRO	1		1
1513811L7057	1513813.N009	27	2	13	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO DE 110 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7058	1513813.N010	27	2	13	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO 55 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7059	1513813.N011	27	2	13	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO 20 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	2		2
1513811L7060	1513813.N012	27	2	13	2	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 3" DE DIAMETRO 40 CM DE LARGO CON ROSCAS A LOS EXTREMOS	1		1
1513811L7041	1513813.V008	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	VALVULA DE BOLA DE 3" DE DIAMETRO UNIONES DE ROSCAS	2		2
1513811L7042	1513813.V009	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	VALVULA DE COMPUERTA DE 3" DE DIAMETRO UNIONES DE ROSCAS	1		1
1513811L7044	1513813.M016	23	3	13	3	20/02/2014	60000609	MANOMETRO DE PRESION DE SALIDA 3/8" DE DIAMETRO	1		1
1513811L7045	1513813.B014	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	BUSHING DE 3/8" A 1/2" GALVANIZADO	1		1
1513811L7046	1513813.V010	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	VALVULA DE BOLA DE 1/2" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7047	1513813.N013	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	NEPLOS DE 1/2" CORRIDOS GALVANIZADOS	4		4
1513811L7048	1513813.C030	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	CODO DE 1/2" GALVANIZADO	1		1
1513811L7049	1513813.N014	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	NEPLO DE 1/2" Y 5CM DE LARGO GALVANIZADO	1		1
1513811L7050	1513813.V011	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	VALVULA DE AIRE DE 1/2" DE DIAMETRO UNINES DE ROSCAS	1		1
1513811L7051	1513813.U003	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	UNIONES DE 1/2" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7052	1513813.T016	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	T DE 1/2" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7053	1513813.U004	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	UNIVERSALES DE 3" DE DIAMETRO	2		2
1513811L7054	1513813.T017	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	T GALVANIZADO DE 3" DE DIAMETRO	1		1
1513811L7055	1513813.C031	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	CABALLETES O SOPORTES DE POZO	3		3
1513811L7061	1513813.C032	27	3	13	3	20/02/2014	60000609	CODO DE 3" DE DIAMETRO GALVANIZADO	1		1
1513811L7037	1513813.C033	27	4	13	4	20/02/2014	60000609	CABLE DOBLE RECOBRIMIENTO PARA COLOCACION DE SENSORES DEL	1		1
1513811L7038	1513813.S010	27	4	13	4	20/02/2014	60000609	SENSORES PARA EL APAGADO Y ENCENDIDO DEL MOTOR ELECTRO COMERCIAL	2	1	1
1513811L7039	1513813.M020	27	4	13	4	20/02/2014	60000609	MEDIDOR DE 3" DE DIAMETRO	1		1
1513811L7040	1513813.V012	27	4	13	4	20/02/2014	60000609	VALVULAS CHEK DE 3" DE DIAMETRO EJE VERTICAL ROSCABLE	2		2
	1513806.LL001	20	0	20	0			LLAVE PARA AFLOJAR PORTAMECHAS color verde	1		1
1513811L0064	1513813.C001	20	0	20	0	09/12/2014	60004648	CABLE DE ECERO CON ALMA DE ACERO SIN DOBLECES DE UNA SOLA LONGITUD DE 64 MT. X 20MM DE DIAMETRO (70M.)	1		1
1513811L0065	1513813.C002	20	0	20	0	09/12/2014	60004648	CABLE DE ECERO CON ALMA DE ACERO DE UNA SOLA LONGITUD 64 MT. X 6MM DE DIAMETRO (64M)	1		1
1513811L0065	1513813.C003	20	0	20	0	09/12/2014	60004648	CABLE DE ECERO CON ALMA DE ACERO DE UNA SOLA LONGITUD 64 MT. X 10MM DE DIAMETRO (64M)	1		1
	1513813.M011	20	2	20	3			MANGUERA DE ALTA PRESION CON ACOPL Y FERRULES (COLOR AMARILLA) DE 2 1/2 x 4.5m	1		1
	1513813.M012	20	2	20	3			MANGUERA DE ALTA PRESION CON ACOPL Y FERRULES (STEEL COLOR AMARILLA) 1 1/2 x 20m	1		1
1513811L7074	1513813.C023	26	0	20	0	20/02/2014	60000609	CABEZAL O BROCAL DE 3" DE DIAMETRO ASSY	1		1
1513811L7043	1513813.C028	27	0	20		20/02/2014	60000609	CABEZAL O BROCAL DE 3" DIAMETRO DE TUBERIA DE SALIDA ASSY	1		1

.../...

.../...

1513811L7034	1513813.B019	JUNTO A LA MALLA			20/02/2014	60000609	BOMBA Y MOTOR ELECTRO SUMERGIBLE TRIBASICO DE 40HP VOLTAJE 440V CAPACIDAD DE ELEVAR UNA COLUMNA DE AGUA DE 300 MTS A UNA DISTANCIA DE 1200 MTS POZO LICAN CUNDUANA	1		1
1513811L7036	1513813.C048			FRENTE A LAS CAJAS	20/02/2014	60000609	CABLE DOBLE RECUBRIMIENTO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS 3 FASES DEL MOTOR ELECTRO SUMERGIBLE (160 METROS) CARRETE	1		1
	1513813.C049						CMC	33	2	31
	1513813.B020						BENTONITA	355	65	290
	1513813.C052						CEMENTINA	51		51
	1513813.B022		02/08/2014			BRIGADA	BARETINA (TRES SACOS)	16		16
	1513813.F024						FILTRO DE 8" PARA PERFORACION DE POZO	160	20	140
	1513813.T020						TUBOS DE 8" PARA PERFORACION DE POZOS	184		184
	1513813.T021			JUNTO A LA MALLA			TUBOS DE 10" PARA PERFORACION DE POZOS	5		5
	1513813.T022						TUBOS DE ACERO DE 3" DE DIAMETRO	348	8	340
	1513813.E005			JUNTO A LA PUERTA BODEGA			EXTINTOR CONTRA INCENDIOS (PRESTADOS A LA UNIDAD DE SEGURIDAD INDUSTRIAL)	1		1
	1513813.P018			JUNTO A LA MALLA			PLATINAS GRANDES	2		2
	1513813.P019			JUNTO A LA MALLA			PLATINAS MEDIANAS	16	3	13
	1513813.P020			JUNTO A LA MALLA			PLATINAS PEQUEÑAS	3		3
	1513813.T023				04/06/2014	60002016	TANQUE DE ACEITE HIDRAULICO RANDO HD 46 DE 55 GALONES	7		7
1513811L0023	1513813.C050				03/07/2014	60002445	CEMENTO CHIMBORAZO SACO ( 52 sacos 10 par devolver y 42 a cargo Ing. Aucancela)	42		42
	1513813.B021			11	1		BOMBA ELECTROSUMERGIBLE 15HP MONOFASICA	1		1
	1513813.G001	JUNTO A LA OFICINA					GEO MEMBRANA (1 ROLLO DE 200 mts)	1		1
1513811L7062	1513813.T024	JUNTO A LA MALLA			20/02/2014	60000609	TUBO PVC DE LUZ DE 1" DE DIAMETRO (228 METROS) 76 TUBOS	76	2	74
	1513813.G007						GRAVA sacos	400	120	280
	1513813.T026						TANQUE DE 55 GALONES DE ACEITE MULTIGEAR LUB EP SAE 80W-90	1	1	0
	1513813.J001						JABON PARA PERFORACION DE POZOS SACOS	5		5
	1513813.B016						BROCA TRICONO DE INSERTO 12 1/4 DE DIAMETRO	1		1
	1513806.LL010						LLAVE PARA AFLOJAR BROCAS 12 1/4	1		1
	1513813.T027				SANTA ANA		TRANSFORMADOR 15 KVA	1		1
1513603C6044	1513813.A016				10/11/2014	600004190	ACEITE MOTOREX DEO 15W40C14 (Tanque de 55 galones)	1		1
1513603C6043	1513813.A017				10/11/2014	600004190	ACEITE MOTOREX GEAR EP 80W90 (Tanque 55 galones)	1		1
15136811L9901	1513813.G004				10/11/2014	600004190	GUAUPE	200	50	150
1513611L1072	1513806.L009				18/11/2014	60004306	LADRILLOS	2000		2000
1513611L0041	1513813.B023				24/11/2014	60004381	BASE DE MADERA DE 4 METROS DE LARGO X 0.50 MTS DE ANCHO X 0.2M. DE ALTO	1		1
1513611L0042	1513813.B024				24/11/2014	60004381	BASE DE MADERA DE 2 METROS DE LARGO X 0.50 MTS DE ANCHO X 0.2M. DE ALTO	2		2
1513611L0043	1513813.T028				24/11/2014	60004381	TABLONES DE 2 METROS DE LARGO X 3.2m. DE ANCHO X 0.045m. DE ALTO	25		25
1513611L0044	1513813.A018				24/11/2014	60004381	ALFAJIAS DE 2.5 METROS DE LARGO X 3.07 DE ANCHO X 0.07 DE ALTO	20		20
1513806G0039	1513813.C053				09/12/2014	60004648	CARRETILLA REFORZADA UNA SOLA PIEZA CLASS	4	2	2
	BRIGADA 1513813.G002	5	0		11/07/2014		GRASA BASE DE MOLIBDENO 5 KG. SPHEERO1-BM-2 CANECA	1		1
	BRIGADA 1513813.G003	5	4		10/07/2014		GRASA BASE DE LITIO 5 KG.	1		1
	BRIGADA 1513813.A019	17	2		23/07/2014		ACEITE EN SPRAY PENETRANTE	2		2
151.38.11.L0087	1513813.T029				18/02/2015	60000830	TUBERIA FLEXIBLE DE 4" PARA SALIDA DE GASES (8 METROS)	1	1	0
151.38.11.L0088	1513813.T030				18/02/2015	60000830	TUBERIA ANILLADA DE 4" FLEXIBLE PARA SUCCION Y DESCARGUE DE AG	1	1	0

Fuente: Inventarios Bodega PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate

**Anexo N° 10. Novedades al realizar el inventario**

**REPUESTOS Y ACCESORIOS NO UBICADOS**

CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO		
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL	CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL	CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL
1513813.S032	4)		QUEPASO		2	4	4	5	SWITCH	1	176,82	176,82		176,82	0,00	1	176,82	176,82

**HERRAMIENTAS NO UBICADAS**

CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO		
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL	CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL	CANT.	V/UNITARIO	V/TOTAL
1513806.T018	31)	1513806.T018			21	3			JUEGO DE TALADROS PARA PASADOR CONICO	1	35,72	35,72		35,72	0,00	1	35,72	35,72

**Fuente: Inventarios Bodega PDAS**

**Elaborado por: Lilia Puetate**

**Anexo N° 10. Novedades del Inventario para descargo**

CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO			
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	
1513813.T053	1)	1513813.T013							TIPOS DE TUBERIA / CASING PIPE DE 14"x 5.5mm	4	1.720,44	6.881,75	4	1.720,44	6.881,75	0	1.720,44	0,00	
1513813.P604	PAG.47	1513813.P025	ITEM 108		P13	N4	1	2	PISTON DE BOMBA 276-180998-244	2	200,00	400,00	2	200,00	400,00	0	200,00	0,00	
1513813.B136		1513813.B003			19	0	1	0	BARRA DE PERFORACION 4-3/4" O.D X 3-1/2" IF 0,50m	2	1.000,00	2.000,00	1	1.000,00	1.000,00	1	1.000,00	1.000,00	
1513813.C613	PAG. 53	1513813.C004	ITEM 14		P22	N1	1	1	CABLE CON CABESTRILLO 8mm X 2m.	3	40,00	120,00	3	40,00	120,00	0	40,00	0,00	
1513813.C614	PAG. 53	1513813.C005	ITEM 13		P22	N1	1	1	CABLE CON CABESTRILLO 8mm X 1m.	2	30,00	60,00	2	30,00	60,00	0	30,00	0,00	
1513813.P146		1513813.P024			23	0	1	0	PESCADOR CON ROSCA 3-1/2"IF BOX	1	1.500,00	1.500,00	1	1.500,00	1.500,00	0	1.500,00	0,00	
1513813.S129	7)	1513813.S018						7	0	SOTA DE SERVICIO 2 TONELADAS DE CAPACIDAD (GATA)	1	425,09	425,09	1	425,09	425,09	0	425,09	0,00
1513813.A006	17)	1513813.A061	JUNTO A LA PERCHA DE URBATONE					19	0	ARMADO DE CAJA DE INTERRUPTORES PALANCAS Y BASE DE TERMINA	1	375,90	375,90	1	375,90	375,90	0	375,90	0,00
1513813.H05	1)	1513813.I007	CAJA 5							IMPULSE CABLE 22mm 130m MUCHO TIEMPO PRUEBA DE BOMBEO	2	1.648,18	3.296,36	2	1.648,18	3.296,36	0	1.648,18	0,00
1513813.C196	17)	1513813.C014	CAJA 5							CABLE QUE UNE PARA EL GENERADOR A TABLERO DEL MANDO PRUEBA DE BOMBEO	1	189,81	189,81	1	189,81	189,81	0	189,81	0,00
1513813.V146	9)	1513813.V016	CAJA 5							VERIFIQUE VALVULA 80mm	1	97,72	97,72	1	97,72	97,72	0	97,72	0,00
1513813.B133	1)	1513813.B015	CAJA 5							BOMBA DE MOTOR SUMERGIBLE (BOMBA DE PRUEBA OPD6S-80-18-5.15 SERIAL 605124)	1	5.501,09	5.501,09	1	5.501,09	5.501,09	0	5.501,09	0,00
1513813.P014		7	2	28	2	COMPRAS			PLAYO ( DAÑADO)	1	0								
<b>COMPRAS PARA DESCARGO</b>																			
CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO			
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	CANT.	/UNITARI DÓLAR	V/ TOTAL DÓLAR	
1513806.L004		3	3	5	3			LIJA # 50	28	1	27	02-ENERO A 30							

Fuente: Inventarios Bodega PDAS  
Elaborado por: Lilia Puetate

Anexo N° 10. Inventario de repuestos y accesorios con registro duplicado

**REPUESTOS Y ACCESORIOS DUPLICADOS**

CODIGO ANTERIOR	ITEM	CODIGO ACTUAL	CENTRO	SERIE	UBICACIÓN ANTERIOR		UBICACIÓN ACTUAL		DESCRIPCION	SALDO AL 31-05 2015			EGRESO			SALDO		
					PERCHA	NIVEL	PERCHA	NIVEL		CANT.	V/UNIT. DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR	CANT.	V/UNIT. DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR	CANT.	V/UNIT. DÓLAR	V/TOTAL DÓLAR
1513813.R089	2)	1513813.R015	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY, SC-NI	1	92,55	92,55		92,55	0,00	1	92,55	92,55
1513813.R097		1513813.R016	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	RELAY / MOTOR RELAY SC-NI	1	92,55	92,55		92,55	0,00	1	92,55	92,55
1513813.M074		1513813.M026	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD. 7,11	1	73,45	73,45		73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.M066	6)	1513813.M023	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	MANOMETRO / COMPOUND GAUGE COD.7,11	1	73,45	73,45		73,45	0,00	1	73,45	73,45
1513813.L021		1513813.L010	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET 3 PIEZAS	1	49,18	49,18		49,18	0,00	1	49,18	49,18
1513813.L013	1)	1513813.L011	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	LAMPARA / LED LAMP SET	3	49,18	147,55		49,18	0,00	3	49,18	147,55
1513813.A075		1513813.A063	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36		38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.A067	7)	1513813.A011	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	AMPERIO EL METRO / AMPERE METER	2	38,18	76,36		38,18	0,00	2	38,18	76,36
1513813.F096	4)	DUPLICADO	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	4	4,27	17,09		4,27	0,00	4	4,27	17,09
1513813.F096	4)	DUPLICADO	TIPINES SAN CARLOS		1	4	4	4	FUSIBLE 220V / FUSE 220V	4	4,27	17,09		4,27	0,00	4	4,27	17,09
1513813.F534	C)	1513813.F049			15	3	13	3	FILTRO DE AIRE 06020-46335	1	28,00	28,00		28,00	0,00	1	28,00	28,00
1513813.F613	PAG.42	1513813.F050	ITEM C		P15	N3	13	4	FILTRO DE AIRE 06020-46335 PARA EL SOLDADOR	1	125,00	125,00		125,00	0,00	1	125,00	125,00
1513813.F610	PAG.48	1513813.F052	ITEM 22		P16	N6	13	6	FILTRO DE AIRE 1-142152030 PARA EL PERFORADOR	7	125,00	875,00		125,00	0,00	7	125,00	875,00

Fuente: Inventarios Bodega PDAS

Elaborado por: Lilia Puetate