



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA  
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Auditoría Especial del Proyecto de “Construcción Tinglado para Cancha Múltiple Unidad Educativa Lava Lava Baja” gestión 2013, ejecutada a Instrucción de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

El objetivo de la presente Auditoría es expresar de una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales sobre la Minuta de Contrato N° BC-323/2013 de ejecución del proyecto "Construcción Tinglado para Cancha Múltiple Unidad Educativa Lava Lava Baja", y el Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE–CIF-0521/13.

El objeto de nuestro trabajo consistió en la inspección física, el análisis y evaluación de la documentación e información que sustenta la construcción del Proyecto "Construcción Tinglado para Cancha Múltiple Unidad Educativa Lava Lava Baja".

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto de "Construcción Tinglado para Cancha Múltiple Unidad Educativa Lava Lava Baja" gestión 2013, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Falta de evidencias de remisión de informes periódicos y informe final sobre el avance físico del proyecto a la UPRE.
- 2.2 Remisión de solicitud al Concejo Municipal realizada de manera extemporánea.
- 2.3 Demora en la publicación de formularios en el SICOES.
- 2.4 Registro y reporte en Sistema de Registro de contratos de la Contraloría General del Estado fuera del plazo establecido.
- 2.5 Falta de presentación de Pólizas de Seguro de Obra, contra Accidentes Personales y Responsabilidad Civil, a cargo del Contratista.
- 2.6 Falta de archivo físico de algunos documentos en la Dirección de Obras Públicas.

Sacaba, 30 de diciembre de 2020