



**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 “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba”, gestión 2017 al 2020, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna de la gestión 2021.

El objetivo de la presente Auditoría, es la expresión de una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, obligaciones contractuales sobre las siguientes Minutas de Contratos:

- Minuta de Contrato EXCEP. N° 02/2017, “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba PAQUETE I (LIOPLEURODON Y MAMUST), suscrito el 26 de junio de 2017.
- Minuta de Contrato EXCEP. N° 03/2017, “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba PAQUETE II (RECORRIDOS ENMALLADOS), suscrito el 26 de junio de 2017.
- Minuta de Contrato UC. ID. N° 14/2019, Contrato Administrativo Proyecto UC – ID – 13/2019, “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba (MANADA DE VELOCIRAPTORS)”, suscrito el 6 de junio de 2019.
- Minuta de Contrato UC – ID – 03/2020, Contrato Administrativo de Contratación Directa de Prestación del UC – ID – 06/2020, “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba (CHURRASQUERO TIPO VOLCAN)”, suscrito el 5 de marzo de 2020.

Que corresponden a la ejecución del Proyecto “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba”.

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 "Ampliación Parque Prehistórico Sacaba".

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto "Ampliación Parque Prehistórico Sacaba", gestión 2017 al 2020, se han identificado deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Falta de procedimientos preventivos sobre la confirmación y verificación del registro de la propiedad en relación a los terrenos del Proyecto.
- 2.2 Falta de archivo físico de copia de informes e información referente a reclamos y/o conflictos con terceras personas, en relación a una parte del terreno del Parque Prehistórico de Sacaba.
- 2.3 Emisión y remisión de informes sobre la reposición y/o renovación de activos fijos sustraídos del Parque Prehistórico, no incluidos en el respectivo Manual de Procesos y Procedimientos de la Unidad de Activos Fijos.
- 2.4 Falta de registros de control diario en la Unidad de Contrataciones por ingreso/salida o préstamo de carpetas de Procesos.



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

- 2.5 Falta de orden y organización en archivo de carpetas en la Unidad de Contrataciones.
- 2.6 Falta del archivo físico de copia del pliego de especificaciones técnicas de nuevos ítems en contrato modificatorio.
- 2.7 Falta de archivo físico y/o digital de copia de algunos documentos en la Dirección de Planificación Territorial y Desarrollo Integral.
- 2.8 Falta de presentación de Pólizas de Seguro Contra Accidentes Personales y Responsabilidad Civil, a cargo del Contratista.
- 2.9 Falta de archivo físico de copia de algunos documentos en la Dirección de Obras Públicas.

Sacaba, 30 de junio de 2021