



**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 Campo Deportivo Sacaba” D - 1 gestiones 2011 al 2013, ejecutada a Instrucción de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

El objetivo de la presente Auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, sobre las Minutas de Contrato N° BC/01/2012 y N° BC/08/2012 de ejecución del proyecto “Construcción Campo Deportivo Sacaba”- Distrito 1 y Convenio Interinstitucional UPRE–CIF–023/2011.

El objeto de nuestro trabajo consistió inspección física, análisis y evaluación de la documentación e información que sustenta la construcción del proyecto “CONSTRUCCION CAMPO DEPORTIVO SACABA” DISTRITO 1.

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto de “Construcción Campo Deportivo Sacaba” D - 1” gestiones 2011 al 2013, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Falta de archivo físico de copias de algunos documentos remitidos a la UPRE.
- 2.2 Registro y reporte en Sistema de Registro de Contratos de la Contraloría General del Estado fuera del plazo establecido.
- 2.3 Contratación Directa de Obra, sin evidencias de publicación en el PAC y SICOES.
- 2.4 Falta de presentación de Pólizas de Seguro contra Accidentes Personales y Responsabilidad Civil, a cargo del Contratista.
- 2.5 Falta de archivo físico de algunos documentos en la Dirección de Obras Públicas.
- 2.6 Observaciones a la documentación de respaldo por la recepción Provisional y Definitiva de la Obra.
- 2.7 Falta de reglamentos o manuales de procedimientos para la aprobación de ampliaciones de plazos de los proyectos.

Sacaba, 29 de diciembre de 2020