



**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 9 Aulas Unidad Educativa 6 de junio” gestión 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 la Minuta de Contrato N° BC/03/2011 de ejecución del proyecto "Construcción 9 Aulas Unidad Educativa 6 de Junio Lava Lava", y el Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE–CIF–005/11.

El objeto de nuestro trabajo consistió en la inspección física, el análisis y evaluación de la documentación e información que sustenta la ejecución del Proyecto "Construcción 9 Aulas Unidad Educativa 6 de junio".

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto de “Construcción 9 Aulas Unidad Educativa 6 de Junio” gestiones 2011 al 2013, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Contratación Directa de Obra, sin evidencias de publicación en el PAC y SICOES.
- 2.2 Falta de presentación de Pólizas de Seguro de Obra, contra Accidentes Personales y Responsabilidad Civil, a cargo del Contratista.
- 2.3 Registro y reporte en Sistema de Registro de Contratos de la Contraloría General del Estado, fuera del plazo establecido.
- 2.4 Falta de archivo físico de algunos documentos en la Dirección de Obras Públicas.
- 2.5 Falta de archivo físico de copias de algunos documentos remitidos a la UPRE.

Sacaba, 29 de diciembre de 2020