



**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 “Construcción Pavimento Avenida Octava Distrito 2”, gestión 2014 al 2019, 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 N° 623/2014, proyecto “Construcción Pavimento Avenida Octava Sud Distrito 2 (Lado Sud Este)”, suscrito el 8 de diciembre de 2014.
- Minuta de Contrato N° 471/2015, proyecto “Construcción Pavimento Avenida Octava Distrito 2”, suscrito el 22 de junio de 2015.
- Minuta de Contrato (LP) N°12/2017, proyecto “Construcción Pavimento Avenida Octava Distrito 2”, suscrito el 1 de junio de 2017.

Correspondientes a la ejecución del proyecto “Construcción Pavimento Avenida Octava Distrito 2”.

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 Pavimento Avenida Octava Distrito 2”.

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto “Construcción Pavimento Avenida Octava Distrito 2”, gestión 2014 al 2019, se han identificado deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Órdenes de Cambio no adjuntan el Informe Legal respectivo.
- 2.2 Inconsistencia de datos e información en algunos documentos.
- 2.3 Falta de evidencia de la entrega del libro de órdenes original.
- 2.4 Falta de registro de control diario, en archivos de la Secretaría Municipal de Infraestructura y Servicios por ingresos/salidas y/o préstamo de Carpetas Madre y Libro de Órdenes (originales) de Proyectos de Inversión.
- 2.5 Falta de evidencia de suscripción de “Acta de Compromiso Social” de aprobación y viabilización para la ejecución del proyecto.

Sacaba, 22 de diciembre de 2021