



**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 Graderías y Camerinos Campo Deportivo Chullpamogo D - 4”, comprendido entre el 09 de junio de 2016 al 31 de diciembre de 2017, ejecutada a Instrucción de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

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, y obligaciones contractuales y si corresponde, establecer indicios de responsabilidad por la función pública relacionada con el proyecto “CONSTRUCCION GRADERIAS Y CAMERINOS CAMPO DEPORTIVO CHULLPAMOGO D - 4”.

El objeto de nuestro trabajo consistió inspección física, análisis evaluación de la documentación que sustenta la construcción del proyecto “CONSTRUCCION GRADERIAS Y CAMERINOS CAMPO DEPORTIVO CHULLPAMOGO D - 4”.

Como resultado de la Auditoría Especial del Proyecto de “Construcción Graderías y Camerinos Campo Deportivo Chullpamogo D - 4”, comprendido entre el 09 de junio de 2016 al 31 de diciembre de 2017, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Registro y reporte fuera del plazo en Sistema de Registro de Contratos de la Contraloría General del Estado.
- 2.2 Error en el formato de cantidades de algunos Ítem en cómputos métricos.
- 2.3 Inexistencia de Manual de Procedimientos para la contratación de proyectos financiados con recursos provenientes de la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE).
- 2.4 Demora en la publicación de formularios en el SICOES.
- 2.5 Documentos elaborados y remitidos sin evidencias de recepción.

Sacaba, 26 de diciembre de 2018