



## **RESÚMEN EJECUTIVO**

**Entidad:**

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

**Informe:**

INF. AUDINT N° 010/2022.

**Referencia:**

Informe de auditoría de cumplimiento de la obra “Construcción Unidad Educativa Simón Bolívar Urbanización Golf” del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

**Periodo auditado:**

Por el periodo comprendido entre el 22 de abril al 07 de noviembre del 2019.

**Objetivo:**

El objetivo de la auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables u obligaciones contractuales y/o el cumplimiento de objetivos institucionales sobre el uso de recursos económicos administrados por la entidad, en cuanto al resultado de la operación, relacionados a la obra “Construcción Unidad Educativa Simón Bolívar Urbanización Golf” del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua, pudiendo dar lugar al establecimiento de indicios de responsabilidad por la función pública.

**Resultados:**

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. La documentación respaldatoria de los registros de ejecución de gastos no se encuentran archivadas en originales o fotocopias debidamente legalizadas.
2. Falta la protocolización de contrato N° 001/2019 y el contrato modificatorio N° 1.
3. Falta de documentación (Planilla de Avance N° 2).

***Dirección de Auditoría Interna***

**Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua**



4. Pago en cantidades en exceso.
5. Falta de mantenimiento de la obra ejecutada.

Llalagua, julio de 2022

***Dirección de Auditoría Interna***