



RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 009/2022.

Referencia:

Informe de auditoría de cumplimiento de la Obra “Construcción Centro de Capacitación y Apoyo al Desarrollo Productivo Social” Llalagua.

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido entre el 26 de abril al 08 de noviembre de 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 Centro de Capacitación y Apoyo al Desarrollo Productivo Social” Llalagua, 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 de documentación respaldatoria suficiente y competente de los registros de ejecución de gastos.
3. Falta de protocolización de contrato, y el contrato modificatorio N° 1.

Dirección de Auditoría Interna

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua



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

Llallagua, julio 2022