



RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 007/2022.

Referencia:

Informe de auditoría de cumplimiento de la obra “Construcción Unidad Educativa Ayacucho Distrito Catavi”, del Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido entre el 10 de agosto de 2018 al 04 de diciembre 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 Unidad Educativa Ayacucho Distrito Catavi, pudiendo dar lugar al establecimiento de indicios de responsabilidad por la función pública.

Resultados:

Como resultado del trabajo efectuado, se han identificado las siguientes observaciones:

1. La documentación respaldatoria de los registros de ejecución de gastos no se encuentran archivadas en originales o fotocopias debidamente legalizadas.
2. Falta de protocolización de contrato y el contrato modificador N° 1.
3. Ampliaciones de plazo sin justificación técnica.
4. Pago de cantidades en exceso.

Dirección de Auditoría Interna

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua



5. Falta de mantenimiento de la obra ejecutada

Llallagua, julio de 2022

Dirección de Auditoría Interna