



RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 012/2017.

Referencia:

Informe sobre aspectos de control interno, emergente de la auditoría especial sobre Construcción Centro de Salud Catavi del Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido en el 07 de diciembre de 2015 al 24 de junio de 2016.

Objetivo:

El objetivo de la auditoria es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales relacionados a sus componentes técnico-financiero de la obra Centro de Salud Catavi donde implica evaluar el terreno saneado, ficha ambiental y el proceso y ejecución de la obra, si se realizó en el marco de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y sus modificaciones y su reglamentación específica (si existiera), y si los mismos cuentan con documentación sustentatoria suficiente y valida que respalde dicho proceso.

Resultados:

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

1. Inutilización de comprobantes y sus respaldos.
2. Falta documentos de la ejecución de la obra “Construcción Centro de Salud Catavi”.



Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua

3. Falta de actualización del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios
4. Falta de funcionalidad de la Unidad de Archivo Municipal.
5. Falta de un Reglamento interno en la Unidad de Archivo Municipal.
6. Seguimiento y Monitoreo Ambiental en la ejecución de la obra "Construcción Centro de Salud Catavi"

Llalagua, noviembre de 2017.