

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista

Informe:

GAMSPBV/UAI/INF/N°005/2022.

Referencia:

Informe de control interno emergente de la auditoria especial del Proyecto “Construcción Casa Integral de Acogida San Pedro”.

Objetivo:

Establecer e informar sobre el grado de correspondencia entre la información examinada y los criterios financieros y técnicos establecidos con el propósito de expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo, otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales relacionados con la Auditoría Especial del Proyecto “Construcción Casa Integral de Acogida San Pedro” y si corresponde establecer posibles 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 pertinentes para subsanar las mismas:

- 7.1 Falta de reglamento o manual de fiscalización y supervisión de obras.
- 7.2 Protocolización de los contratos administrativos fuera de plazo.
- 7.3 Inexistencia de certificado de cumplimiento de contrato.
- 7.4 Resultados identificados en la evaluación técnica como apoyo a la labor de auditoria Recepción provisional y definitiva sin verificación de las especificaciones técnicas

San Pedro de Buena Vista, enero 2022.