

## **RESÚMEN EJECUTIVO**

### **Entidad:**

Gobierno Autónomo Municipal San Pedro de Buena Vista

### **Informe:**

GAMSPBV/UAI/INF/N°012/2022

### **Referencia:**

Auditoría de Cumplimiento de la Ejecución Física-Financiera de la Obra “Construcción Aulas Unidad Educativa Alta Loma”, Correspondiente por el Periodo Comprendido Entre el 06 de octubre de 2020 al 01 de febrero 2021.

### **Periodo auditado:**

Por el Periodo Comprendido Entre el 06 de octubre de 2020 al 01 de febrero 2021

### **Objetivo de la auditoria**

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las obligaciones contractuales del contrato administrativo de la obra “Construcción Aulas Unidad Educativa Alta Loma GAMSPBV/DJ/EXCEPCION/OBRA/N° 001/2020 en los aspectos relativos a las cantidades ejecutadas, el cumplimiento de las especificaciones técnicas, plazo y/o el cumplimiento de objetivos institucionales sobre el uso de recursos económicos administrados por la entidad, en cuanto al resultado de la operación y si corresponde, establecer indicios de responsabilidad por la función pública.

### **Resultados del examen**

A continuación, se exponen los resultados de la evaluación realizada al control interno evaluado en el proceso de Auditoría de Cumplimiento de la Ejecución Física-Financiera de la Obra “Construcción Aulas Unidad Educativa Alta Loma”, Correspondiente por el Periodo Comprendido entre el 06 de octubre de 2020 al 01 de febrero 2021.

- ✓ Falta de reglamento o manual de fiscalización y supervisión de obras
- ✓ Inexistencia de certificado de cumplimiento de contrato.

San Pedro de Buena Vista, octubre de 2022