



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría interna INF.AUD.INT. N° 07/2023, correspondiente al Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica del Proyecto Construcción Aceras y Cordones Av. al Valle Calles 3 y 4 Junta Vecinal Huajara IIA, por el periodo comprendido del 1 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2022, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual, de la Unidad de Auditoria y memorándum U.A.I. INT. N°038/2023.

El objetivo del Informe de Control Interno, es el de sugerir acciones correctivas y actividades de control necesarias, asimismo el de cumplir con las normas y regulaciones legales vigentes.

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

- 2.1.No existe cumplimiento del Proyecto.
- 2.2.Falta de Información del Proyecto : El Plano del Proyecto no se encuentra geo referenciado ni cuenta con las especificaciones de dimensión exacta de cada manzano. El proyecto precisa del apoyo técnico de un Ingeniero Civil antes de su aprobación.
- 2.3.Inexistencia de Cumplimiento de Ejecución de Obras en el tiempo determinado según el Proyecto e Inexistencia de supervisión de documentos y física.
- 2.4. Falta la Actualización del Manual de Procedimientos para la Ejecución de Obras por Administración Directa.
- 2.5.Falta de Fiscalización y Seguimiento de las Obras que son ejecutados por modalidad directa.
- 2.6.Inexistencia de las carpetas de Ejecución de las Obras por Administración Directa desde su inicio hasta su culminación, que considere a todos los supervisores de la obra de manera cronológica.
- 2.7.Falta de Informes Técnicos de los Supervisores de la Ejecución de Obras.
- 2.8.No existen cálculos de volúmenes (cómputos métricos)
- 2.9.Falta de planificación de la obra por la modalidad directa
- 2.10.Regularización documental de Procesos de Contratación Menor Adquisiciones compras de materiales y servicio de Alquiler efectuadas.
- 2.11.Falta la conclusión en la ejecución del proyecto y Falta el Informe de Cierre Técnico, Administrativo Financiero y falta el Informe Legal, el Acta de Entrega de la Obra, el Certificado de Conformidad emitidos por las Juntas Vecinales.

Oruro, Septiembre de 2023

Lic. Erik Santos Ramirez Huajara
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ORURO
CAUB - 13668 - CAUOR - 758