



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Especial al Cumplimiento del Convenio N° N° UPRE-CIF-IG 0172/2018 del 30 de abril del 2018 para el financiamiento del Proyecto “Construcción Internado Municipal Unidad Educativa Martin Mostajo - Totorá” en cumplimiento a las instrucciones de la MAE y en cumplimiento al POA.

El objetivo definido para la auditoria es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, sobre el cumplimiento de convenio intergubernamental, proceso de contratación y ejecución del Proyecto Construcción Internado Municipal Unidad Educativa Martin Mostajo – Totorá.

El objeto de la auditoria constituyo la siguiente documentación:

Los estados examinados, fueron los siguientes: 1) Convenio Intergubernativo de Financiamiento N° UPRE-CIF-IG 0172/2018, entre la UPRE dependiente del Ministerio de la Presidencia y el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, 2) Libretas Bancarias relacionadas con convenios interinstitucionales, 3) Comprobante Contables, 4) Documentos del proceso de contratación, 5) Planillas de Avance de Obras, 6) Estado de Ejecución del Presupuesto de Gastos, 7) Sistema de Información sobre Inversiones SISIN, 8) Certificación Presupuestaria, 9) Contrato Administrativo, Contratación Directa, 10) Libro de Órdenes y 11) Actas de Recepción.

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

1. Falta de remisión de Informes Técnicos de avance físico según convenio
2. Observaciones realizadas en la Cancelación de las Planillas de Avance de Obra
3. Observaciones en la publicación de Contrato Modificatorio y Recepción de Bienes, Obras y Servicios.

Totorá, 07 de octubre del 2021