**O-1**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**CUESTIONARIO DE EVALUACION DE PROCESOS POR AUDITORIA INTERNA EN OBRAS PUBLICAS**

| **No.** | **Pregunta** | **Respuesta (SI/NO)** | **Comentario** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | ¿Se cuenta con el expediente técnico completo y debidamente autorizado? |  |  |
| 2 | ¿Existen procedimientos claros y documentados para la contratación y ejecución de obras? |  |  |
| 3 | ¿Se verificó la capacidad técnica y financiera de los contratistas antes de adjudicar? |  |  |
| 4 | ¿Se realizaron licitaciones públicas conforme a la normativa aplicable? |  |  |
| 5 | ¿Se detectaron posibles conflictos de interés en el proceso de contratación? |  |  |
| 6 | ¿Existen controles adecuados para verificar la calidad de los materiales utilizados? |  |  |
| 7 | ¿Los avances reportados coinciden con las inspecciones físicas realizadas en obra? |  |  |
| 8 | ¿Se han identificado sobrecostos injustificados en el presupuesto aprobado? |  |  |
| 9 | ¿Se han firmado todos los contratos y anexos necesarios según la normativa? |  |  |
| 10 | ¿Hay evidencia de pagos duplicados o a proveedores inexistentes? |  |  |
| 11 | ¿Se ha realizado un seguimiento adecuado a las órdenes de cambio o ampliaciones de obra? |  |  |
| 12 | ¿Se hacen cotizaciones de los materiales que se agregan en el presupuesto? |  |  |
| 13 | ¿Se hace una verificación física de la dirección de la empresa constructora y se toman videos y fotografías de la capacidad instalada que dice tener? |  |  |
| 14 | ¿Se cuenta con un programa de supervisión constante durante la ejecución de la obra? |  |  |
| 15 | ¿Se han identificado irregularidades en los registros contables o financieros del proyecto? |  |  |
| 16 | ¿Los informes de avance han sido auditados por un tercero independiente? |  |  |
| 17 | ¿Existen mecanismos para reportar y prevenir posibles actos de corrupción o fraude? |  |  |

Entrevistado: (Puesto) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Auditor \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_