**O-4**

**PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA**

**ENTIDAD:**

**AUDITORIA:**

**PERIODO:**

**AREA: Obras Públicas**

| **No.** | **Procedimiento** | **Hecho por** | **Fecha** | **Revisado por** | **Fecha** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Verificar que los expedientes técnicos estén completos y cumplan con las normativas aplicables. | O-5 |  |  |  |
| 2 | Revisar la existencia de licitaciones públicas realizadas conforme a la normativa. | O-6 |  |  |  |
| 3 | Analizar los avances financieros y físicos para detectar posibles discrepancias o desviaciones. | O-7 |  |  |  |
| 4 | Inspeccionar la calidad de los materiales utilizados en las obras mediante visitas físicas. | O-8 |  |  |  |
| 5 | Revisar pagos realizados para identificar duplicados o cuentas bancarias incorrectas. | O-9 |  |  |  |
| 6 | Inspección física al proveedor para establecer dirección según el RTU fiscal y capacidad instalada de bienes para ofrecer sus servicios. | O-10 |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Firma:** | **Firma:** |
| **Elaborado por:** | **Revisado por:** |
| **Fecha:** | **Fecha:** |