

**RESÚMEN EJECUTIVO**

**Entidad:**

Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.

**Informe:**

INF. AUDINT N° 013/2021

**Referencia:**

Informe sobre aspectos de control interno, emergente de la auditoría especial de la obra “Construcción Laboratorios Aulas Técnicas Unidad Educativa Junín de Catavi

**Periodo auditado:**

Por el periodo comprendido entre el 22 de diciembre de 2017 al 26 de noviembre de 2018

**Objetivo:**

El objetivo de la auditoria es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, u otros aspectos que puede generar el establecimiento de indicios de responsabilidad por la función pública, relacionados al componente técnico y financiero de la obra “Construcción Laboratorios Aulas Técnicas Unidad Educativa Junín de Catavi” del Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua, tales como la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales y Decretos Reglamentarios Nros. 23215 y 23318-A, la Ley N° 031 Marco de Autonomías, la Ley N° 482 de Gobiernos Autónomos Municipales, la Ley N° 004 de Lucha contra la Corrupción, Enriquecimiento Ilícito e Investigación de Fortunas “Marcelo Quiroga Santa Cruz”, Decreto Supremo N° 0181 de las Nomas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, reglamentos Específicos de los Sistemas regulados por la Ley N° 1178, entre otras disposiciones legales.

**Resultados:**

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

**INF. AUDINT N° 013/2021**

- 1.** Inutilización de comprobantes y sus respaldos.
- 2.** Falta de documentación respaldatoria en los registros de ejecución de gastos que no se encuentran archivadas en originales o fotocopias legalizadas.
- 3.** Falta de Protocolización de Contrato y Contrato Modificatorio N° 1
- 4.** Inexistencia de un mantenimiento de la obra construcción laboratorios aulas técnicas Unidad Educativa Junín de Catavi.
- 5.** Deficiencias en el Proyecto y Ejecución de la Obra “Construcción Laboratorios Aulas Técnicas Unidad Educativa Junín de Catavi”

Llallagua, septiembre de 2021