**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría INF. D.A.I. N° 25/2022 correspondiente al “**RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA A LA AUDITORIA ESPECIAL AL PROYECTO REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA UNIDAD EDUCATIVA 1º DE MAYO – DISTRITO 6**”, como auditoria no programada ejecutada en cumplimiento a la Resolución Autonómica Municipal Nº 486/19 emitida por el Concejo Municipal de 25 de noviembre de 2019, Comunicación Interna CITE: Nº 757/19 emitida por la Alcaldesa Municipal de la ciudad de Sucre y en cumplimiento a la Comunicación Interna CITE Nº 157/2021 de la Dirección de Auditoria Interna

**Objetivo**

El objetivo del Relevamiento de Información Específica es recopilar, verificar y evaluar la información obtenida de fuentes internas y externas, referente a la ejecución del Proyecto Rehabilitación de la Infraestructura Unidad Educativa 1º de mayo del Distrito 6 a fin de identificar hallazgos relevantes que determine su **AUDITABILIDAD.**

**Objeto**

El objeto del relevamiento de información específica lo constituye la información y documentación correspondiente a la ejecución del Proyecto Rehabilitación de la Infraestructura Unidad Educativa 1º de mayo del Distrito 6, tales como los citados a continuación:

* Minuta de Contrato Nº 02/2019 por Desastres y Emergencias para la ejecución del proyecto “REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE SUCRE II” (Cláusulas relacionadas con la Unidad Educativa 1º de mayo).
* Comprobantes Contables referida al pago del proyecto de “REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE SUCRE II”
* Certificados de Avance de Obra relacionados con la Unidad Educativa 1º de mayo.
* Libro de Órdenes relacionados con la Unidad Educativa 1º de mayo.
* Acta de Recepción Definitiva Nº 171/19.

**Resultados del examen**

Como resultado del Relevamiento de Información Específica, el mismo que consistió en el análisis, revisión y evaluación de la documentación proporcionada por Secretaría Municipal Administrativa Financiera y Secretaría Municipal de Infraestructura Pública del Gobierno Autónomo Municipal de Sucre correspondientes a la ejecución del proyecto de Rehabilitación de la Infraestructura Unidad Educativa 1º de mayo del Distrito 6 (Cambio de Cubierta de Calamina) se concluye que si bien se cuenta con la documentación necesaria para la ejecución de la respectiva auditoria, en la ejecución de la misma, de acuerdo a Informe Técnico Nº 09/2021 de fecha 04 de junio del 2021 no se encontraron hallazgos relevantes, considerando que en dicho informe no menciona un incumplimiento a los ítems detallados en las especificaciones técnicas de la rehabilitación de la Unidad Educativa 1º de Mayo, por lo que **NO** corresponde su **AUDITABILIDAD.**

Sin embargo, se pide a su Autoridad instruya, a la Secretaria Municipal Administrativa Financiera que en coordinación con la Dirección de Estudios y proyectos para la elaboración de futuros proyectos de Inversión Pública se realicen los respectivos Estudios de acuerdo al artículo 11 del Reglamento Básico de Preinversión R.M. 115 del 12 de mayo del 2015.

Asimismo, se recomienda a su Autoridad instruya, a la Secretaria Municipal de Infraestructura Pública que a través de la Dirección de Estudios y Proyectos apliquen mecanismos de control para evitar contradicciones en los documentos correspondientes al presupuesto de obra y las especificaciones técnicas.

**Sucre, Julio de 2022**