CORRELATIVO

Nº 4 4 6 1



San Lucas Sacatepéquez, 24 de octubre de 2019. Ref.: 15-AI-2019

Licenciado Yener Haroldo Plaza Natareno Alcalde Municipal Departamento de Sacatepéquez.

Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez Apreciable Lic. Plaza Natareno:





De conformidad con el programa de Auditoría Interna, y el Decreto Número 57- 92, decreto 12-2002 y sus reformas, Decreto 114-97 artículo 14, Acuerdo Interno 09-03 numeral 4.12 de la Contraloría, Manual de Administración Financiera MAFIM, Circular Conjunta No. 01-2017 MINFIM/SEGEPLAN y Resolución 11-2010 artículo 11 del Ministerio de Finanzas. Sé procedió con la revisión del control interno de lo siguiente: Información de expedientes de los proyectos realizados por la Dirección Municipal de Planificación. Lo indicado, para el fortalecimiento del control interno, cumplimiento con las Leyes y regulaciones aplicables; con datos referidos a octubre del presente año, a cargo de los responsables de la Dirección Municipal de Planificación, con los siguientes resultados.

1) Aspectos relevantes, 2) recomendaciones y 3) acciones.

Hallazgo Recomendación Comentarios/acciones del Responsable. HALLAZGOS DEL CONTROL INTERNO

Conformación de expedientes de obra gris, según muestra evaluada año 2018-2019.

A)En la revisión de 3 proyectos de obras municipales de Arrastre 2018-2019 (muestra), se determinó cumplimiento en la papelería que conforma los expedientes de inversión de Capital; entre estos: SISTEMA DE ALCANTARILLADO PLUVIAL 4TA AVENIDA, DESDE CA-1 HACIA PRIMERA CALLE ZONA CALLE ADOQUINAMIENTO CALLEJÓN TORTUGUITA 4TA AVENIDA NORTE Y CALLE ADOQUINAMIENTO LOS JORGES II CANTÓN

REFORMA ZONA 2. B)También, se verifico 6 proyectos del año 2019 como muestra de la totalidad de proyectos ejecutados durante el presente año, donde se observó el cumplimiento de la documentación,

excepto lo que describe el anexo No. 1., entre estos: el finiquito.

C)Asimismo, se verificó la documentación física de proyectos ejecutados cofinanciado por CODEDE, pues, es de comentar que también, muestran la misma situación que los proyectos expuestos anteriormente, es decir, cumplen con la documentación en su conformación

Sugerencia:

Se recomienda a la Jefatura de la Dirección Municipal de Planificación y encargados responables, complementar los documentos pendientes en los expedientes del Check List obras por municipales, éstas Administración Municipal o contrato con cofianancimiento por el CODEDE para fortalecer el Control Interno y legal. Acá es oportuno indicar que el resto de expedientes por obra municipal no circularizados por auditoria interna, deben de cumplir con la documentación pertinente, que incluye la publicación de información en la plataforma del SNIP, según lo que establece la norma legal y el control interno para municipales.

Se sugiere la implementación del análisis y gestión de riesgo de inversión pública en los proyectos de la administración municipal, de conformidad con la guía de aplicación de proyectos que forman capital fijo.

La responsable de la conformación de los expedienes, manifiesta de forma verbal, que dará seguimiento a los pendientes, que si, bien cierto. Guatecompras,

Financiero, Técnicos, Coordinación Supervisión; apoyaran con las acciones, ya que ellos son responsables también de los procesos.

6ta Calle y 4ta Avenida Zona 1, San Lucas Sacatepéauez PBX: (502) 7873-1333

> UNIDAD DE INFORMACIÓN PÚBLICA MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ

Hallazgo	Recomendación	Comentarios/accione del Responsable.	
expediente; excepto, lo que describe el anexo No. 1 por encontrarse el proyecto en fase de liquidación.	Léase in normativa vigente Decreto Número 57-92. De éto 12-2002 y sus reformas, Decreto 14-2002 y artículo 14, Acuerdo Interno 09-03 numeral 4.12 de la Contraloría, Manual de Administración Financiera MAFIM, Circular Conjunta No. 01-2017 MINFIM/SEGEPLAN y Resolución 11-2010 artículo 11 del Ministerio de Finanzas		

-MCIPALIN

CONCLUSIÓN

Como resultado de la revisión efectuada, cuyo objetivo es verificar el control interno y cumplimiento de la normativa vigente, se evidencia: A) falta de documentos descritos en las observaciones b y c, y que se describe el anexo 1 adjunto, derivado de la fase de liquidación, relacionadas con el control interno y legal; con datos referidos al 24 de octubre de 2019

Quedando a su disposición, para cualquier aciaración o ampliación sobre el contenido del presente informe, con el propósito de implementar y dar seguimiento a las observaciones aquí presentadas, se agradecerá requerir a los responsables de la Dirección Municipal de Planificación y el personal responsable, que tienen relación con los procesos de obras municipales, en ese sentido seguir fortaleciendo el control interno y cumplir con las normas aplicables a las observaciones del presente informe y remitir a la Administración Municipal, sus comentarios y copias de los documentos de soporte de las gestiones llevadas a cabo.

Lic. JAIME MARTIN CHOCOJAY ALVAREZ.

Preparado por:

CC. Correlativo/expediente Autoridad Superior.

6ta Calle y 4ta Avenida Zona 1, San Lucas Sazatepéquez

MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ	
AUDITORÍA INTERNA	
PROYECTOS EN EJECUCIÓN Y FINALIZADOS POR DMP	
DATOS REFERIDOS AL 242 DE OCTUBRE 2019	
DECRETO 57 - 92 LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADO	
ANEXO 1.	

	ESTATUS	Finalizado	Finalizado	Finalizado	Finalizado	Finalizado	Finalizado	Finalizado
PROYECTO	ARRASTRE/ORDINARIO	proyecto 2019	proyecto 2019	proyecto 2019	proyecto 2019	proyecto 2019	proyecto 2019	proyecto 2019
OBSERVACIONES/DOCUMENTACIÓN PENDIENTE DE INTEGRAR AL EXPEDIENTE SEGÚN CHECKLIST	9288170 LOS NUMERALES 4.15 (PLANOS FINALES) EN LA REVISIÓN DE LA JEFATURA, 4.18 Y 4.19 SE ENCUENTRAN EN LA ETAPA DE EJECUCIÓN DEL PROYECTO.	9142525 EL NUMERAL 4.19 (FINIQUITO DE PROVEEDURIA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN), SE ENCUENTRA EN DESARROLLO POR ESTAR EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN.	BE SE ENCUENTRA EN LA FASE DE EJECUCIÓN, TENIENDO ÚNICAMENTE A LA VISTA HASTA. LA CARTA TERMINACIÓN DEL PROYECTO.	10246622 EL ITEMS 4.17, 4.18 Y 4.19 SE ENCUENTRA EN DESARROLLO POR ESTAR EN FASE DE LIQUIDACIÓN.	9770402 LOS ITEMS 4.2 NOMBRAMIENTO DE LA OBRA PENDIENTE POR FIRMAS. 4.15 PLANOS FINALES PENDIENTES DERIVADO DE LA REVISION DE LA JEFATURA, 4.17 (ACTA DE LIQUIDACIÓN) 4.18 (ACTA APROBACIÓN LIQUIDACIÓN Y 4.16 FIRMALITA)	9342761 FINIQUITO DE PROVEEDURÍA DE MATERIALES PENDIENTE DE QUE LO ENTREGUE EL PROVEEDOR.	ITEMS NO. 10.18 AL 10.21 NO SE TUVIERON A LA VISTA POR ESTAR EN FASE DE LIQUIDACIÓN.	8753121 LOS. ITEMS DEL CHECK LIST. DEL 110.15 AL 19.21, NO SE TUVIERON A LA VISTA. POR ESTAR EN FASE DE LIQUIDACIÓN SEGUN CARTA. DE TERMINACIÓN DEL PROYECTO DE FECHA 17-10-2019.
No. DE NOG	926817	914252	10748598 SE	1024662	977040	934276	8356602 ITE	875312
No. DE	215972	215354	236240	231515	216624	217398	207264	206330
DIION	MEJORAMIENTO CALLE PAVIMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE BANQUETA PEATONAL EN 1ERA AVENIDA DESDE 2DA HACIA 6TA CALLE ZONA 1 SAN	MEJORAMIENTO CALLE PAVIMENTACIÓN 2DA AVENIDA A ENTRE 5TA Y 6TA CALLE ZONA 1 SAN LUGAS SACATEPÉQUEZ	MEJORAMIENTO CALLE ADOQUINAMIENTO FINAL SECTOR LOS JUAREZ, ALDEA CHOACORRAL ZONA 4 SAN LUCAS SACATEPEQUEZ,	MEJORAMIENTO CALLE ADOQUINAMIENTO CALLEJON SOLIS ZONA 2 SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ.	MEJORAMIENTO CALLE 3RA CALLE CASERIO CHICAMEN ZONA 6 SAN LUCAS SACATEPÉQUEZ.	MEJORAMIENTO CALLE PAVIMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE BANQUETAS EN 6TA AVENDA ENTRE 1A Y SRA CALLE ZONA 1 SAN LUCAS SAGATEPEQUEZ	CONSTRUCCIÓN SISTEMA DE TRATAMIENTO AGUAS RESIDUALES SECTOR SAN GASPAR CALLE EL PALON CHOACORRAL ZONA 4, SAN LUCAS SAC.	AMPLIACIÓN INSTITUTO BASICO DE TELESECUNDARIA ALDEA EL MANANILLO, ZONA 6, SAN LUCAS SACATEPEQUEZ (CONSTRUCCIÓN DE ZDO NYEL).
į		m	4 500	v ≥00	æ () Ø	Било	е О & О	Q

NOTA.

1. PARA LOS PROYECTOS CON COFINANCIAMIENTO POR CODEDE, ESTOS DEBENÁN. CONFORMARSE CON TODOS LOS DOCUMENTOS QUE REQUIENE EL CHECK USF PROPORCIONADOS POR ESA INSTITUCIÓN.