



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL SAN PEDRO DE BUENA VISTA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

PRIMERA SECCIÓN - PROVINCIA CHARCAS – POTOSI - BOLIVIA

INF-UAI N° 006/2020



RESUMEN EJECUTIVO AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO
CONTRACTUAL DE CONVENIO N° UPRE-CIF-0694/2013.

En cumplimiento de la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2020 se ha programado **efectuar la auditoría especial sobre el cumplimiento de convenio N° UPRE-CIF-0694/2013 firmado entre la Unidad de Proyectos Especiales y el Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista en la gestión 2013, proyecto “Construcción Unidad Educativa Ñequeta”**

El objetivo de la Auditoría fue emitir una opinión independiente sobre el Cumplimiento Contractual de Convenio N° UPRE-CIF-0694/2013 suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales y el Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista en la gestión 2013.

El Objeto de la auditoría constituye la documentación administrativa contable financiero y presupuestaria que sustenta el Cumplimiento de Contrato Suscrito entre la UPRE – MUNICIPIO SAN PEDRO DE BUENA VISTA Y LA EMPRESA CONSTRUCTORA SERCOZAM.

- Estudio a diseño final.
- Carpeta del proceso de contratación
- Contrato Suscrito.
- Planillas de Avance de Obra
- Planilla de Contrato Modificatorio
- Informe de cierre de del Proyecto
- Comprobantes de pagos realizados
- Extractos bancarios
- Conciliaciones bancarias cuenta BOLIVIA CAMBIA
- Ejecuciones presupuestarias.
- Documentación de saneamiento del terreno de emplazamiento
- Formularios SICOES
- Formularios SISIN
- Otros

Como resultado de la Auditoría Especial de Cumplimiento Contractual de Convenio N° UPRE-CIF-0694/2013., se han evidenciado deficiencias de Control Interno que a continuación se detallan y que se considera oportuno informar para conocimiento y acción correctiva inmediata por parte de la entidad.

- 1. DEFICIENCIA EN LOS COMPROBANTES DE CANCELACIÓN**
- 2. FALTA FORMULARIOS DE CALIFICACION**
- 3. NO PRESENTA CERTIFICADO DE NO ADEUDO**
- 4. OMISIÓN DE REPORTES DEL CONTRATO Y CONTRATO MODIFICATORIO A LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

San Pedro de Buena Vista 24 de agosto de 2020

Página | 1

SAN PEDRO DE BUENA VISTA TIERRA MILENARIA DEL “TORO TINKU”

Dirección: Plaza 6 de agosto (acera norte)
Teléfono/ Fax: 26132014

Email: gam.sanpedrobv@hotmail.com