



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



PRIMERA SECCIÓN - PROVINCIA CHARCAS – POTOSI - BOLIVIA

INF-UAI N° 004/2020

RESUMEN EJECUTIVO AUDITORIA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO
CONTRACTUAL DE CONVENIO N.º UPRE-CIF-004/2015

En cumplimiento de la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoria Interna, correspondiente a la gestión 2020 se ha programado efectuar la Auditoria Especial sobre el cumplimiento de convenio N.º UPRE-CIF-004/2015 firmado entre la Unidad de Proyectos Especiales y el Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista en la gestión 2015, proyecto “Construcción Centro Artesanal Qhayana”.

El objetivo de la auditoria fue emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento contractual del convenio N.º UPRE-CIF-004/2015 suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales y el Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista en la gestión 2015.

El objeto de la auditoria constituye la documentación administrativa contable financiera y presupuestaria que sustenta el cumplimiento de contrato suscrito entre la UPRE – MUNICIPIO SAN PEDRO DE BUENA VISTA Y LA EMPRESA TECNICA CONSTRUCTORA IGNIAS.:

- Estudio a diseño final
- Carpeta de proceso de contratación
- Contrato suscrito
- Planillas de avance de obra
- Informe de cierre 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 Auditoria Especial de Cumplimiento Contractual de Convenio N.º UPRE-CIF-004/2015, 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. **DEFICIENCIAS EN LA DERIVACIÓN DE HOJA DE RUTA**
2. **OMISIÓN DE REPORTES DEL CONTRATO Y CONTRATO MODIFICATORIO A LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

San Pedro de Buena Vista 24 de agosto de 2020

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

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

Email: gam.sanpedrobv@tncm.gov.bo