



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL SAN PEDRO DE BUENA VISTA

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

PRIMERA SECCIÓN - PROVINCIA CHARCAS – POTOSI - BOLIVIA

INF-UAI N° 003/2020



RESUMEN EJECUTIVO DE LA AUDITORIA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO
CONTRACTUAL DE CONVENIO N° UPRE-CIF 006/2015

En cumplimiento de la programación de operaciones anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2020 se ha programado efectuar la auditoria especial sobre el cumplimiento de convenio N° UPRE-CIF-006/2015 firmado entre la Unidad de Proyectos Especiales y el Gobierno Autónomo Municipal de San Pedro de Buena Vista en la gestión 2015, proyecto “Construcción Bloque de Aulas y Cancha Multifuncional con tinglado U.E. Toracari”.

El objetivo de la auditoria fue emitir una opinión independiente sobre el Cumplimiento Contractual del Convenio N° UPRE-CIF-006/2015 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 ASOCIACIÓN ACCIDENTAL COWEN:

- Estudio a diseño final
- Carpeta de proceso de contratación
- Contrato suscrito
- Planillas de avance de obra
- Planilla de contrato modificatorio
- 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° UPRE-CIF 006/2015, se han determinado 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. PRESENTACIÓN INCOMPLETA DE DOCUMENTOS A LA FIRMA DEL CONTRATO**
- 2. FALTA DE REGISTRO DEL PROCESO DE CONTRATACIÓN EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (SICOES)**
- 3. PÓLIZA DE GARANTÍA NO RENOVADA OPORTUNAMENTE**
- 4. DEFICIENCIAS EN LA DERIVACION DE HOJA DE RUTA**
- 5. 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_sanpedrovb@hotmail.com