

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE “TIAHUANACU”

TERCERA SECCION DE LA PROVINCIA INGAVI
La Paz - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

“AUDITORIA ESPECIAL AL PROYECTO “CONSTRUCCIÓN CANCHA CÈSPED SINTÈTICO ZONA NORTE HUACULLANI” DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIAHUANACU

DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2017 AL 19 DE MARZO DE 2019

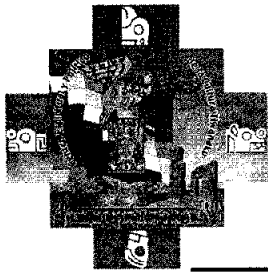
GAMT/UAI/INF/04/2019

Informe de Auditoria Interna Nº GAMT/UAI/INF/04/2019 correspondiente a la Auditoria Especial del proyecto “Construcción Cancha Césped Sintético Zona Norte Huacullani” por el periodo comprendido entre el 01 de diciembre de 2017 al 19 de marzo de 2019 ejecutado en cumplimiento a la instrucción de la Máxima Autoridad Ejecutivo con nota CITE: GAMT - MAE/0267/2019.

El objetivo del presente informe, consiste en evaluar los sistemas de control interno implantados en los procesos operativos registros contables y ejecución física en cumplimiento al convenio Intergubernativo de Financiamiento suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE y el Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu UPRE-CIF-IG 227/2017 del proyecto “Construcción Cancha Césped Sintético Zona Norte Huacullani”

El objeto del examen, lo constituyeron todos los documentos relacionados con el cumplimiento de las cláusulas establecidas en el Convenio Intergubernativo de Financiamiento suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE y el Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu UPRE-CIF-IG 227/2017 para el proyecto denominado “Construcción Cancha Césped Sintético Zona Norte Huacullani.

- Convenio UPRE Nº UPRE-CIF-IG 227/2017
- 1 Comprobante de Ejecución de Gastos “C-31” de la gestión 2017.
- 1 Comprobante de Ejecución de Gastos “C-31” de la gestión 2018.
- 1 Comprobante de Ejecución de Gastos “C-31” de la gestión 2019.
- 1 Carpeta de Proceso de Contratación.
- Contrato Administrativo Nº GAMT-0065-2019, de fecha 01 de diciembre de 2017.
- Auxiliares por SISIN extraídos del Sistema de Gestión Pública - SIGEP.
- Dictámenes de la Máxima Autoridad Ejecutiva sobre los Proyectos de Inversión UPRE.
- Publicaciones SICOES.
- Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos por categoría Programática, Fuente y Organismo Financiador.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "TIAHUANACU"

TERCERA SECCION DE LA PROVINCIA INGAVI
La Paz - Bolivia

- POA Presupuesto 2017.
- Modificaciones Presupuestarias de la gestión 2017.
- Reporte de Libretas del Programa Bolivia Cambia extraídos del Sistema de Gestión Pública - SIGEP.
- Reportes de Recursos del Programa Bolivia Cambia extraídos del Sistema de Gestión Pública - SIGEP.
- Especificaciones técnicas de construcción y planos.
- Libro de órdenes.
- Informes de supervisión de obra e informes de fiscal de obra.
- Acta de recepción provisional y Acta de recepción definitiva.
- Informes Finales de Planillas de Cierre del proyecto.
- Programa Anual de Contrataciones del GAMT, Gestión 2017.

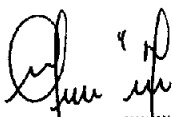
Como resultado de la Auditoria Especial del proyecto "Construcción Cancha Césped Sintético Zona Norte Huacullani" por el periodo del 01 de Diciembre de 2017 al 19 de marzo de 2019 se identificaron las siguientes deficiencias reportadas en el Informe de Control Interno habiéndose remitido las recomendaciones pertinentes:

1. Documentación no proporcionada del proyecto.
2. Retraso en la Declaración y Registro de los formularios 250, 400 y 500 en el SICOES Sistema de Contrataciones Estatales en la Modalidad de Contrataciones Directas.
3. Falta de registro, reporte y remisión en el Sistema de Registro de Contratos de la Contraloría General del Estado.

En nuestra opinión excepto por las observaciones reportadas concluimos que:

- Ha sido cumplido el objeto del Convenio Intergubernativo de Financiamiento UPRE-CIF-IG 227/2017 suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE y el Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu.
- Ha sido cumplido con el proceso de la contratación conforme convenio UPRE-CIF-IG 227/2017 y normas legales vigentes.
- Ha sido cumplido con la ejecución presupuestaria al 100% del monto financiado.

Tiahuanacu, 18 de Junio de 2019


.....
Lic. Maclovía Huamba Condori
AUDITOR INTERNO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIAHUANACU
MP-CAUI.P 7613 - CAUB 21062

DIRECCION: PLAZA 14 DE SEPTIEMBRE N° 100 - TELF.: 2895102
TIAHUANACU - BOLIVIA