



RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Gobierno Autónomo Departamental de Oruro
- Referencia:** Auditoría Especial sobre los gastos ejecutados para la construcción de canchas de fútbol de césped sintético en el Departamento de Oruro, paquetes 4, 6 y 10.
- Informe N°:** EO/EP12/S21-C1 Complementario al informe Preliminar N° EO/EP12/S21 – R1.
- Objetivo:** El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales, aplicables en la ejecución de los gastos para la construcción de canchas de fútbol de césped sintético Paquetes 4, 6 y 10, en el Departamento de Oruro.
- Objeto:** El objeto de la auditoría especial lo constituyen las Minutas de Contrato, Contratos Modificatorios y Órdenes de Cambio, considerando la información y documentación que se detalla a continuación:
- Procesos de Contratación de Licitación Pública Nacional N° GADOR LP – 0-01/2014.
 - Minuta de Contratación SDAJ-LP-03/2014 (Paquete 4).
 - Contrato Modificatorio N° 1 a la Minuta de Contratación SDAJ-LP-03/2014.
 - Órdenes de Cambio Nrs. 1 al 4 a la Minuta de Contratación SDAJ-LP-03/2014.
 - Procesos de Contratación de Licitación Pública Nacional N° GADOR LP – 28/2014.
 - Minuta de Contrato SDAJ-LP-022/2013 (Paquete 6).
 - Contrato Modificatorio N° 1 a la Minuta de Contratación SDAJ-LP-022/2013.
 - Órdenes de Cambio Nrs. 1 y 2 a la Minuta de Contratación SDAJ-LP-022/2013.
 - Procesos de Contratación de Licitación Pública Nacional N° GADOR LP – 0-004/2014.
 - Minuta de Contrato SDAJ-LP-06/2014 (Paquete 10).
 - Órdenes de Cambio Nrs. 1 al 5 a la Minuta de Contratación SDAJ-LP-06/2014.
 - Planillas de Avance de Obra.



- Libros de Órdenes.
- Acta de Recepción Provisional.
- Acta de Recepción Definitiva.
- Registros de Ejecución de Gastos.

Período auditado: Gestiones 2013 y 2016.

Resultados:

Como resultado de la auditoría se ha establecido el hallazgo sobre el cual se emite la siguiente conclusión:

Ampliaciones de plazo sin sustento técnico Paquete 4

Concurren indicios de responsabilidad civil solidaria, por el importe modificado de Bs304.967,39 , en contra de:

- Jhonny Rolando Taquichiri Kussy, Supervisor de Obra, por pérdida de activos.
- Clair Nicol Mamani Chino, Fiscal de Obra, por disposición arbitraria de bienes patrimoniales del Estado.
- Empresa RMS Y C CONSTRUYEN, en la persona de su actual representante legal, por apropiación de bienes patrimoniales del Estado.

Conclusión General

Por los resultados expuestos tanto en el Informe Preliminar de Auditoría N° EO/EP12/S21 – R1, y en el presente Informe Complementario de Auditoría N° EO/EP12/S21-C1, se ha determinado que en la ejecución de gastos efectuados en infraestructura social por la Construcción de canchas de futbol de césped sintético en el Departamento de Oruro – Paquetes 4,6 y 10, ejecutados por el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, se incumplió el ordenamiento jurídico administrativo, otras normas legales y obligaciones contractuales, habiéndose establecido acciones y omisiones que generaron indicios de responsabilidad civil solidaria, descritos en el punto 3. “Evaluación de Descargos” del presente informe, por el importe modificado de Bs304.967,39.

-----0-----