

RESUMEN EJECUTIVO

Referencia: Informe de Auditoría Interna N° AL/EP01/G19, correspondiente a la Auditoría Especial al cumplimiento de Contrato Administrativo N° GNAF/LPN-001/2016 de la obra “Construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro de la Contraloría General del Estado”, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2019.

Informe: AL/EP01/G19

Objetivo: El objetivo de la auditoría fue emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Contrato Administrativo N° GNAF/LPN – 001/2016 de Obra, para la “Construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro de la Contraloría General del Estado” suscrito con la empresa Servicios Multidisciplinarios para la Construcción S.R.L. (SEMCO S.R.L.), para la construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro y de sus modificaciones.

Objetivos específicos del examen:

- Determinar si los importes desembolsados por la ejecución del proyecto, se efectuaron de acuerdo con la cláusula quinta (Monto del contrato), vigésima octava (Forma de pago) y vigésima novena (Facturación) del Contrato Administrativo N° GNAF/LPN-001/2016 Construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro de la CGE, y cuenta con la documentación de respaldo correspondiente.
- Establecer si las modificaciones al Contrato Administrativo N° GNAF/LPN-001/2016, modificaron el costo del proyecto, y si cuenta con la aprobación correspondiente.
- Determinar que el costo del proyecto se encuentre registrado en su integridad.
- Determinar si las boletas de garantía se emitieron de acuerdo con lo establecido en las cláusulas sexta (Anticipo) y séptima (Garantías) Contrato Administrativo N° GNAF/LPN-001/2016.

Objeto: El objeto del examen es la información y documentación técnica, administrativa, presupuestaria y contable generada por la entidad, relacionada con la ejecución del proyecto “Construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro de la CGE”

Resultado: Como resultado de la auditoría especial al cumplimiento de las obligaciones contractuales del Contrato Administrativo de obra GNAF/LPN – 001/2016 relacionado con la “Construcción del Edificio de la Gerencia Departamental de Oruro” ejecutado durante las gestiones 2017 y 2018, se emite el presente informe.

La Paz, diciembre de 2019.