



RESUMEN EJECUTIVO

(INFORME N° UAI/GAMPV-06/2024)

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel gestión 2024 aprobada por la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE), se realizó la Auditoría de Cumplimiento al Proyecto Construcción Infraestructura UMSS Valle Sacta, ejecutado con financiamiento de la Unidad de Proyectos Especiales “UPRE” dependiente del Ministerio de la Presidencia del Estado Plurinacional de Bolivia.

Así mismo en Cumplimiento al Convenio Interinstitucional de Financiamiento suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales – UPRE dependiente del Ministerio de la Presidencia, Universidad Mayor de San Simón y el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel UPRE-CIF-010/2016 de fecha 04 de octubre de 2016, que en su Clausula cuarta RESPONSABILIDADES INSTITUCIONALES en su inciso b) G.A.M. DE PUERTO VILLARROEL. Numeral 21. Una vez concluido el presente proyecto, el G.A.M. DE PUERTO VILLARROEL, con cargo a su presupuesto se compromete a efectuar la Auditoría correspondiente,

Objetivos

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 sobre el cumplimiento del convenio interinstitucional y ejecución del proyecto “Construcción Infraestructura UMSS Valle Sacta” y si corresponde establecer indicios de responsabilidad por la función pública, conforme a las Normas de Auditoría de Cumplimiento.

El establecimiento de indicios de responsabilidad por la función pública, no es un fin u objetivo de la auditoría, sino el resultado de la misma, sin perjuicio de las excepciones previstas en las presentes normas



Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel

Provincia Carrasco

Cochabamba - Bolivia

OBJETO

El objeto de la auditoria de cumplimiento, lo constituyen la documentación legal, administrativa, contable y técnico que respalde toda la ejecución del proyecto, constituido por documentación e información proporcionada por el GAM – Puerto Villarroel

CONCLUSIONES

Como resultado de la Auditoria de Cumplimiento al Convenio Interinstitucional de Financiamiento suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales – UPRE dependiente del Ministerio de la Presidencia, Universidad Mayor de San Simón y el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel UPRE-CIF-010/2016. Proyecto Construcción Infraestructura UMSS Valle Sacta, se ha evidenciado que han surgido observaciones y que consideramos oportuno informar a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE).

Que el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel cuenta con documentación competente de respaldo de la ejecución del proyecto construcción Infraestructura UMSS Valle Sacta.

De acuerdo al Informe Técnico de Auditoria INF-TEC-GAMPV-ACG-005/2023 y la documentación revisada del proyecto construcción Infraestructura UMSS Valle Sacta, se pudo evidenciar que se han ejecutado el 100% de los ítems en su integridad excepto por la observación de ítems en mal estado.

Ivirgarzama, mayo de 2024