



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI-15/2021 INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL AL CUMPLIMIENTO DEL CONVENIO N UPRE-CIF-IG 160/2019 DEL PROYECTO “CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA” GESTIONES 2019 AL 2021.

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2021 (Auditorías no programadas) del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza y a efectos de dar cumplimiento del convenio intergubernativo, y requerimiento que mediante la Nota **MP/UPRE/UF/3604/2021** de fecha 12 de agosto 2021 y recepcionado en 17 de septiembre de 2021 **Ref. Presentación de Informe de Auditoría según Convenio UPRE** y entre las obligaciones del Municipio realizar la Auditoría tal como se establece en la Cláusula Quinta.- (RESPONSABILIDADES INSTITUCIONALES) inciso b) del G.A.M. DE CLIZA, en el numeral 23) del convenio Intergubernativo de Financiamiento UPRE-CIF-IG 160/2019 de fecha 12 de junio de 2019 en la que menciona “Una vez concluido el presente proyecto, el G.A.M. DE CLIZA, con cargo a su presupuesto se compromete a efectuar la Auditoría correspondiente, debiendo remitir los informes de Auditoría a la UPRE”. En ese sentido se procede a realizar la Auditoría Especial al Cumplimiento del Convenio N° **UPRE-CIF-IG 160/2019** del proyecto “**CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA**” – Gestiones 2019 al 2021, realizado de acuerdo a Convenio Intergubernativo de Financiamiento entre la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE dependiente del Ministerio de la Presidencia y el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.

Objetivo

El objetivo definido para la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales vigentes y obligaciones contractuales sobre el cumplimiento del Convenio Intergubernativo de Financiamiento **UPRE-CIF-IG 160/2019** suscrito entre el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza y la Unidad de Proyectos Especiales UPRE, proceso de contratación y ejecución del Proyecto “**CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA**” realizado durante las gestiones 2019 al 2021.

Objetivos Específicos

Los objetivos específicos en la Auditoría Especial al Cumplimiento del Convenio N° **UPRE-CIF-IG 160/2019** del proyecto “**CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA**” – Gestiones 2019 al 2021, fueron los Siguietes:

1. Verificar el cumplimiento del convenio N° **UPRE-CIF-IG 160/2019**.
2. Verificar el cumplimiento de la Minuta de Contrato GAMC CD N° 19/2019 con la Empresa “**CONSTRUCTURA FRANCISMAR S.R.L.**” con representante legal por el

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrios
Taqo Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

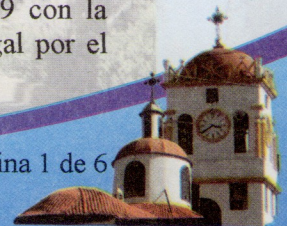
Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Huallpero Bajo
Huallpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho “B”
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayan
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucuireña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrientos
Taqo Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Hualpero Bajo
Hualpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

Señor: Sabino Mamani Chambi, para la ejecución del proyecto **"CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA"**

3. Verificar si se cuenta con documentación de respaldo del proceso de contratación y ejecución del proyecto **"CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA"**
4. Verificar la existencia física del proyecto en el situ.

Objeto.

El objeto de la presente Auditoría Especial está constituido por la documentación e información proporcionada por el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, referente a la ejecución de Proyecto **"CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA"** correspondiente a las Gestiones 2019 al 2021 del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.

La documentación examinada, fueron los siguientes:

- ✓ Convenio Intergubernativo de Financiamiento suscrito entre la UPRE dependiente del Ministerio de la Presidencia y el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza N° **UPRE-CIF-IG 160/2019.**
- ✓ Libretas Bancarias.
- ✓ Preventivos de Gastos de las gestiones 2019 al 2021.
- ✓ Documentos del proceso de contratación.
- ✓ Planillas de Avance de Obras.
- ✓ Estado de Ejecución del Presupuesto de Gastos.
- ✓ Sistema de Información sobre Inversiones SISIN.
- ✓ Certificación Presupuestaria.
- ✓ Minuta de Contrato GAMC CD N° 19/2019 con la Empresa Constructora FRANCISMAR S.R.L., de fecha 05 de agosto de 2019.
- ✓ Libro de Órdenes.
- ✓ Actas de Recepción Provisional y Definitiva.
- ✓ Otros.

Alcance.

Nuestro examen se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental aplicables a la Auditoría Especial (Sección 251 a 256), aprobada mediante Resolución N° CGE/144/2019 de 20 de noviembre de 2019, el tipo de evidencia es documental de fuente interna y externa. Al respecto comprendió la revisión y el análisis de la documentación referida al cumplimiento del convenio intergubernativo de financiamiento UPRE-CIF-IG 301/2019, proceso de contratación, ejecución del proyecto y supervisión del Proyecto **"CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA"**, ejecutado durante las gestiones 2019 al 2021.





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

La evidencia en la que se basan los resultados de la auditoría es documental y la misma fue obtenida de la Entidad, en cuanto se refiere a comprobantes y documentación de sustento.

El 05 de agosto de 2019, el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza suscribe la Minuta de contrato GAMC CD N°19/2019 con la Empresa Constructora **FRANCISMAR S.R.L.**, con Matricula de Comercio N° 147766, con NIT. 163158020, legalmente representada por el Sr. **SABINO MAMANI CHAMBI** con C.I. N° 2711060 expedido en La Paz, para la construcción del Proyecto **“CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA”**, por **Bs7.755.930,80** (Siete Millones Setecientos Cincuenta y Cinco Mil Novecientos Treinta 80/100 Bolivianos), con un plazo de ejecución de 360 días calendario, a partir de la emisión de la orden de proceder, por el Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.

La asignación y ejecución presupuestaria de gastos de la gestión 2019, fue lo siguiente:

En la Gestión 2019 se emite la siguiente certificación presupuestaria: Apertura programática: 211324 0082400000 **“CONST. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA - CLIZA”**, ubicado en el Distrito A.

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	FUENTE Y ORGANISMO FINANCIADOR	PARTIDA DEL GASTO	PRESUPUESTO	
				APROBADO	EJECUTADO
21 1324 0082100 000	Const. U. E. Juan Evo Morales Ayma – Cliza	41-111	4.2.2.30	7.756.202,0 6	7.755.930,8 0
TOTAL				7.756.202,0 6	7.755.930,8 0

La ejecución contable de gastos en las Aperturas Programáticas realizados durante las gestiones 2019 al 2021, y las respectivas certificaciones Presupuestarias según la fuente y organismo de financiamiento de la entidad se muestran en el siguiente cuadro que a continuación detallamos:

GESTION 2019								
Apropiación Contable	Cat. Prog.	Comprobante de Registro de Ejecucion de Gastos				%	Ejecucion Presupuestaria	
		Fecha	Prev.	Concepto	Bs.		Bs	Totales
1.2.3.5.3 Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado		31/10/2019	1904	REGISTRO POR CANCELACION DE LA PLANILLA DE AVANCE N° 1 DEL PROYECTO CONST. U.E. JUAN EVO MORALES, POR MEDIO DE LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L.	1.550.378,43	20	2.326.860,62	2.326.860,62
SUB TOTAL 2019					1.550.378,43	20	2.326.860,62	2.326.860,62
TOTAL 2019					1.550.378,43	20	2.326.860,62	2.326.860,62

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huascalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarreal
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pillcocha
Porvenir
Villa Florida
Huallpero Bajo
Huallpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho “B”
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayan
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarreal
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Hualpero Bajo
Hualpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

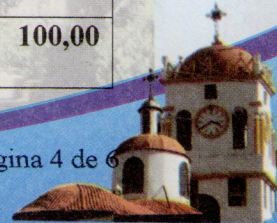
Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

GESTION 2020								
Apropiacion Contable	Cat. Prog.	Comprobante de Registro de Ejecucion de Gastos				%	Ejecucion Presupuestaria	
		Fecha	Prev. N°	Concepto	Bs.		41-11 Bs	Totales
1.2.3.5.3 Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	21 1324008 2100000 000	12/10/2020	870	REGISTRO POR CANCELACION DE LA PLANILLA DE AVANCE N° 2 DEL PROYECTO CONST. U.E. JUAN EVO MORALES, POR MEDIO DE LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L.	1.903.318,46	24,5	1.903.318,46	1.903.318,46
		13/11/2020	1018		861,42	0,01	861,42	861,42
1.2.3.5.3 Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	21 1324008 2100000 000	30/12/2020	1291	REGISTRO POR CANCELACION DE LA PLANILLA DE AVANCE N° 3 DEL PROYECTO CONST. U.E. JUAN EVO MORALES, POR MEDIO DE LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L.	374.417,54	5	374.417,54	374.417,54
SUB TOTAL 2020					2.278.597,42	29	2.278.597,42	2.278.597,42
TOTAL 2020					2.278.597,42	29	2.278.597,42	2.278.597,42

GESTION 2021								
Apropiacion Contable	Cat. Prog.	Comprobante de Registro de Ejecucion de Gastos				%	Ejecucion Presupuestaria	
		Fecha	Prev. N°	Concepto	Bs.		41-11 Bs	Totales
1.2.3.5.3 Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	21 1324008 2100000 000	01/04/2021	327	REGISTRO POR CANCELACION DE LA PLANILLA DE AVANCE N° 4 DEL PROYECTO CONST. U.E. JUAN EVO MORALES, POR MEDIO DE LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L.	709.300,83	9	709.300,83	709.300,83
		09/04/2021	364	REGISTRO POR CANCELACION DE LA PLANILLA DE AVANCE N° 5 DEL PROYECTO CONST. U.E. JUAN EVO MORALES, POR MEDIO DE LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L.	2.818.576,13	36	2.818.576,13	2.818.576,13
1.2.3.5.3 Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	21 1324008 2100000 000	20/07/2021	704	PAGO A LA EMPRESA CONSTRUCTORA FRANCISMAR S.R.L. POR LA PLANILLA DE AVANCE DE OBRA N° 6 DE CIERRE DE LA CONSTRUCCION UNIDAD EDUCATIVA JUAN EVO MORALES AYMA-CLIZA	399.077,43	5	399.077,43	399.077,43
SUB TOTAL 2021					3.926.954,39	51	3.926.954,39	3.926.954,39
TOTAL 2019 + 2020 + 2021					7.755.930,24	100	8.532.412,43	8.532.412,43

De igual manera detallamos el Periodo de avance de cada uno de los Certificados de Avance de Obra que a continuación se detalla:

DETALLE	DEL	AL	TOTAL DIAS	BS	%
Certificado de Avance de Obra N° 1	13/08/2019	25/10/2019	74 Días Calendario	1.550.378,43	19,99
Certificado de Avance de Obra N° 2	26/10/2019	17/02/2020	115 Días Calendario	1.904.179,88	24,55
Certificado de Avance de Obra N° 3	18/02/2020	16/07/2020	150 Días Calendario	374.417,54	4,83
Certificado de Avance de Obra N° 4	17/07/2020	05/10/2020	81 Días Calendario	709.300,83	9,15
Certificado de Avance de Obra N° 5	06/10/2020	07/12/2020	63 Días Calendario	2.818.576,13	36,34
Certificado de Avance de Obra N° 6 y Cierre	08/12/2020	11/12/2020	4 Días Calendario	399.077,43	5,15
TOTAL			487 Días Calendario	7.755.930,24	100,00





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrientos
Taqo Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Hualpero Bajo
Hualpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

Se aprueba el Contrato Modificadorio N° 1 a la Minuta de Contrato GAMC – CD N° 19/2019 en fecha 28 de agosto de 2019, de acuerdo a solicitud e informe del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) para el proyecto “Construcción Unidad Educativa Juan Evo Morales Ayma - Cliza”, de fecha 28 de agosto de 2019, donde solicita CONTRATO MODIFICATORIO N°1, que implica la REDISTRIBUCION DE CANTIDADES Y CREACION DE NUEVOS ITEMS, para la buena ejecución y conclusión de los trabajos que no afecta al monto inicial del Contrato. Dicha solicitud es aprobada por el Ing. Raúl Eduardo Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) según su informe técnico de Fiscalización de obra de fecha 28 de agosto de 2019, para poder realizar el Contrato Modificadorio N° 1.

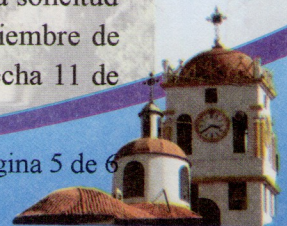
Se aprueba la Orden de Cambio N° 1 en fecha 20 de julio del 2020, de acuerdo a solicitud de la Empresa “Constructora Francismar Srl” de fecha 01 de junio de 2020, del informe Técnico del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) de fecha 18 de junio de 2020, y el Informe Técnico del Ing. Raúl Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) de fecha 18 de junio de 2020, en donde solicitan la aprobación de la Orden de Cambio N° 1 por ampliación de plazo de 71 días calendario, por motivos de fuerza mayor y/o caso fortuito por la emergencia sanitaria del COVID-19 en todo el territorio nacional de Bolivia.

Se aprueba la Orden de Cambio N° 2 en fecha 30 de septiembre del 2020, de acuerdo a solicitud e informe técnico de la Empresa “Constructora Francismar Srl” de fecha 23 de septiembre de 2020, del informe Técnico del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) de fecha 29 de septiembre de 2020, y el Informe Técnico del Ing. Raul Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) de fecha 29 de septiembre de 2020, en donde solicitan la aprobación de la Orden de Cambio N° 2 por ampliación de plazo de 41 días calendario, por motivos de fuerza mayor y/o caso fortuito.

Se aprueba la Orden de Cambio N° 3 en fecha 25 de noviembre del 2020, de acuerdo a solicitud e informe técnico de la Empresa “Constructora Francismar Srl” de fecha 13 de noviembre de 2020, del informe Técnico del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) de fecha 25 de noviembre de 2020, y el Informe Técnico del Ing. Raul Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) de fecha 25 de noviembre de 2020, en donde solicitan la aprobación de la Orden de Cambio N° 3 por ampliación de plazo de 12 días calendario, por motivos de fuerza mayor y/o caso fortuito.

Se aprueba la Orden de Cambio N° 4 en fecha 07 de diciembre del 2020, de acuerdo a solicitud e informe técnico de la Empresa “Constructora Francismar Srl” de fecha 07 de diciembre de 2020, del informe Técnico del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) de fecha 07 de diciembre de 2020, y el Informe Técnico del Ing. Raul Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) de fecha 07 de diciembre de 2020, en donde solicitan la aprobación de la Orden de Cambio N° 4 por ampliación de plazo de 05 días calendario, por motivos de fuerza mayor y/o caso fortuito.

Se aprueba el Orden de Trabajo N° 1 en fecha 11 de diciembre del 2020, de acuerdo a solicitud e informe técnico de la Empresa “Constructora Francismar Srl” de fecha 11 de diciembre de 2020, del informe Técnico del Ing. Juan Fernández Maita (Supervisor de obra) de fecha 11 de





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Huallpero Bajo
Huallpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

diciembre de 2020, y el Informe Técnico del Ing. Raúl Salinas Ayaviri (Fiscal de Obra) de fecha 11 de diciembre de 2020, en donde solicitan la aprobación del Orden de Trabajo N° 1 por el reajuste de volúmenes por incremento y decremento de cantidades finales que en la ejecución de obra se vieron mejorar y optimizar cantidades para la conclusión de obra. Que no afecta al monto inicial del contrato.

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

Como resultado de la Auditoria Especial del "Const. U. E. JUAN EVO MORALES AYMA – CLIZA" gestiones 2019 al 2021, se han identificado deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

1. No se realizó el registro y remisión de Contratos y las Modificaciones del Proyecto bajo la modalidad de Contratación Directa según la Normativa vigente
2. Retrasos en la publicación de los formularios N° 400, 250 Y 500, según el Manual de Operaciones de SICOES.
3. Demora en la Protocolización de Minuta de Contrato GAMC CD N° 19/2019.
4. Inexistencia en archivos del Preventivo en físico, de registro por la Transferencia de la UPRE hacia el G.A.M. de Cliza.



Cliza, noviembre 2021

