

EMPRESA MISICUNI

UNIDAD AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORIA ESPECIAL PROYECTO MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE LAS COMUNIDADES REASENTADAS - MEJORAMIENTO SISTEMA DE ADUCCION SIVINGANI I.

GESTION 2014

Informe de Auditoria Nº EM/UAI/006/2014, correspondiente a la Auditoria Especial del Proyecto "Mantenimiento de Infraestructura de las Comunidades Reasentadas – Mejoramiento del Sistema de Aducción Sivingani - I", obra ejecutada en el periodo del 6 de diciembre de 2012 al 12 de junio de 2013.

El objetivo del examen fue expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y obligaciones contractuales, con relación a la documentación de respaldo para el pago de planillas de la obra contratada.

El objeto de la auditoria comprende el análisis de la documentación que respalda la ejecución del contrato de obra y la cancelación de las planillas de avance de obra, como ser comprobantes contables, ejecución presupuestaria, contrato, certificados de avance de obra, libro de órdenes, informes del Supervisor de obra, cronograma de plazos, informes técnicos, informes legales, Orden de Cambio y otra documentación relacionada con el examen, correspondiente al periodo del 6 de diciembre de 2012 al 12 de junio de 2013.

Como resultado de la auditoria no se han identificado observaciones relevantes de control interno, con relación a los documentos que respaldan los Comprobantes de pago por Planillas de avance de obra.

Cochabamba, 16 de diciembre de 2014