

EMPRESA MISICUNI

UNIDAD AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORIA ESPECIAL OBRAS COMPLEMENTARIAS PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO - TRASLADO PROVISIONAL DE LAS TUBERIAS DE LA CONDUCCIÓN MALPASO SALONEO

GESTION 2015

Informe de Auditoria N° EM/UAI/012/2015, correspondiente a la Auditoria Especial “Proyecto de Obras Complementarias para la Planta de Tratamiento – Traslado Provisional de las Tuberías de la Conducción Malpaso Saloneo”, obra ejecutada en el periodo del 28 de diciembre de 2012 al 23 de abril 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 y otra documentación relacionada con el examen, correspondiente al periodo del 28 de diciembre de 2012 al 23 de abril 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 la ejecución de la obra contratada.

Cochabamba, 10 de diciembre de 2015