

AUDITORÍA INTERNA



RESUMEN EJECUTIVO

EL ALTO - BOLIVA
2024



UAI/RE/012/2024

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento del Plan Operativo Anual gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a actividades no programadas, y en atención al memorándum N° UAI/MEMO/179/2022 de fecha 25 de agosto de 2022; se procedió a efectuar el Relevamiento de Información Específica sobre la Const. Hospital Maternológico Fases I, II III, IV.

El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica, es recopilar y analizar la información y documentación generada, respecto al proyecto de inversión pública: Construcción Hospital Maternológico Fases I, II III, IV, con el fin de determinar su auditabilidad.

El objeto del presente Relevamiento de Información Específica está constituido por la documentación relacionada con el Proyecto de Inversión Pública: Construcción Hospital Maternológico Fases I, II III, IV; mismos que se detallan a continuación:

- Documentos Base de Contratación.
- Especificaciones técnicas.
- Informe de Evaluación y Recomendación.
- Boletas de garantía.
- Contratos.
- Ordenes de cambio.
- Contratos modificatorios.
- Libros de órdenes.
- Planillas de avance de obra.
- Comprobantes de pago.
- Actas de recepción provisional y definitiva.
- Otra documentación referente al relevamiento de información específica.

RESULTADOS DEL RELEVAMIENTO

Con base en los resultados obtenidos en el proceso de recopilación y evaluación de la información y documentación referente al proceso de contratación y ejecución del proyecto: Construcción Hospital Maternológico Fases I, II, III y IV, se concluye lo siguiente:

- a) En los puntos 2.1, 2.2 y 2.3 se han evidenciado posibles indicios de responsabilidad por la función pública, pero debido a la inexistencia de documentación original y/o copia legalizada en la Unidad de Archivo Central, la documentación obtenida en copias simples, no reúnen el criterio de evidencia suficiente y competente; por tanto no cumple con la condición de auditabilidad expuesta en la Norma de Auditoría Gubernamental; sin embargo corresponde iniciar las acciones respectivas para la reposición de los documentos originales; del proyecto: Construcción Hospital Maternológico Fases I, II y III.
- b) En el punto 2.5.1 y 2.6 se han evidenciado posibles indicios de responsabilidad por la función pública, debido a la inexistencia y daños de los componentes eléctricos a raíz de la falta de resguardo y seguridad de la obra: Construcción Hospital Maternológico Fase IV; asimismo la falta del documento oficial de designación de la comisión de recepción de



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



UAI/RE/012/2024

la obra señalada precedentemente, por tanto cumple con la condición de auditabilidad expuesta en la Norma de Auditoria Gubernamental; debido a que reúne las condiciones de acceso y disponibilidad de la información .

Es cuanto informamos para los fines consiguientes.


Lic. Aud. A. Judith Fernández Ortiz
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
REG CAUB-Nº15532 CAULP Nº 5719
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

El Alto, 20 de marzo de 2024