

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna Nº UAI/AE/12/16, Auditoría Especial al Programa Mis Escuelas Dignas, por las gestiones correspondientes al 2014 y de enero a mayo del 2015.

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre las operaciones relacionadas a los procesos de contratación y los desembolsos realizados sobre proyectos de construcción del Programa Mis Escuelas Dignas por la gestión 2014 a mayo de 2015, de acuerdo al alcance descrito en el inciso D.; verificando si estas se encuentran enmarcadas en las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto y otras disposiciones legales vigentes aplicables a la evaluación. Asimismo, el de identificar indicios de Responsabilidad por la Función Pública, si hubiere.

El objeto del presente análisis, consistió en la verificación de la documentación concerniente a las operaciones relacionados a los procesos de contratación y los desembolsos realizados sobre proyectos de construcción del Programa Mis Escuelas Dignas por la gestión 2014 a mayo de 2015, considerando las carpetas y comprobantes contables referente a las operaciones de adquisición relacionados a los procesos de contratación de bienes y servicios, con su respectiva documentación de respaldo como ser: solicitud inicio de proceso de contratación, certificación presupuestaria, especificaciones técnicas, informes de la comisión calificadora, nota de adjudicación, minutas de contratos, ordenes de compras, parte de control de calidad, libros de órdenes, actas de entrega, facturas, y otra documentación relacionada al objetivo de la evaluación en base a los alcance determinado en el inciso D).

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

G. RESULTADOS DEL EXAMEN

G.1 Proyectos del Programa Mis Escuelas Dignas con ejecución física, sin suscripción de Contratos.

G.2 Demora en la publicación de los Formularios 200, 400 y 500 en el Sistema de Contrataciones Estatales - SICOES de los proyectos del Programa Mis Escuelas Dignas

G.3 Pago de Planillas de Avance ó de cierre de Obra con Libro de Órdenes no legalizado

G.4 Ausencia de Informes de Diagnostico de Necesidad Educativa del Programa Mis Escuelas Dignas

G.5 Presentación de Planillas o Certificados de Liquidación Final sin fecha.

G.6 Ausencia de documentación del Programa Mis Escuelas Dignas.

El Alto, Diciembre de 2016