

AUDITORÍA INTERNA



RESUMEN EJECUTIVO

EL ALTO - BOLIVIA
2025



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** N.º UAI/AC/UPRE/133/2025, Auditoría de Cumplimiento al Contrato de Obra N.º 1195/13, Financiado por la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE), en el Marco del Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE-CIF-0771/2013, correspondiente al Proyecto: "Const. de Batería de Baños Unidad Educativa Arco Iris" D-8 Municipio El Alto.
- Objetivo:** El objetivo de la auditoría, es expresar una "opinión independiente" sobre el cumplimiento de las cláusulas contractuales del Contrato de Obra N.º 1195/13, en el marco del Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE-CIF-0771/2013, referente al Proyecto: "Const. de Batería de Baños Unidad Educativa Arco Iris" D-8 Municipio El Alto; así como verificar la existencia y estado del Proyecto.
- Objeto:** El objeto de la auditoría comprendió la información y documentación referente al cumplimiento del Contrato de Obra N.º 1195/13, en el marco del Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE-CIF-0771/2013, referente al Proyecto: "Const. de Batería de Baños Unidad Educativa Arco Iris" D-8 Municipio El Alto, financiado con Recursos de la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE).
- Opinión Independiente del Auditor:** Sobre la base de los resultados y el objetivo de la Auditoría, se establece que se dio cumplimiento a las cláusulas contractuales del Contrato de Obra N.º 1195/13 de fecha 19 de diciembre de 2013, para el Proyecto: "Const. de Batería de Baños Unidad Educativa Arco Iris" D-8 Municipio El Alto, suscrito entre el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto y la Empresa Unipersonal del Sr. Mario Luis Morales Quispe, con una cobertura del 100% en relación al importe contractual de Bs222.426,06 (Doscientos veintidós mil cuatrocientos veintiséis 06/100 bolivianos), el cual fue ejecutado en las gestiones 2013 y 2014, en el marco del Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE-CIF-0771/2013, asimismo, el Proyecto se encuentra concluido.

Lic. Aud Daniel Gonzalo Zapate Huachani
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REG CAUB-6306 CAULP N° 2780
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



El Alto, 27 de noviembre de 2025

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"