

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° UAI/INF/AE/31/06, Auditoría Especial a la Minuta de Contrato, referente a la obra Enlosetado de la Avenida Abrojo Distrito 3 de la ciudad de El Alto, emergente del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RI/013/2015, correspondiente a la Resolución Sumarial Final SUM-GMEA N° 030/2008, en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2016 de la Unidad de Auditoría Interna, Auditorías No Programadas.

El Objetivo del examen es emitir una Opinión Independiente sobre el cumplimiento del D.S. 27328 de 31 de enero de 2004 "Procesos de Contratación de Bienes, Obras y Servicios Generales y de Servicios Generales y de Consultoría", específicamente referente a los puntos de Multas, Penalidades y Garantía de Cumplimiento de Contrato, estipulados en la Minuta de Contrato.

El objeto del presente Informe consiste en la verificación y análisis de las cláusulas de Multas y Penalidades de la Minuta de Contrato y evaluación de la Garantía de Cumplimiento de Contrato, así como, la validación de la documentación de respaldo, Planillas de Avance, Resoluciones Técnicas Administrativas, Informes Legales, Acuerdo de Partes, Informes de Supervisión y pagos realizados, referente a la Obra Enlosetado Abrojo Distrito 3 de la ciudad de El Alto.

RESULTADOS DEL EXAMEN

- 7.1 Inicio de la Obra.**
- 7.2 Pago de la Planilla N° 1.**
- 7.3 Pago de Planilla N° 2.**
- 7.4 Balance de la Obra hasta la Planilla N° 2.**
- 7.5 Informe Circunstanciado del Director de Obras.**
- 7.6 Nueva Evaluación por parte del Supervisor para la Conclusión de la Obra.**
- 7.7 Informe del Supervisor para la Conclusión de la Obra.**
- 7.8 Acuerdo de Partes.**

- 7.9 Autorización para utilización de dinero mediante Resolución de Directorio N° 01/2007.**
- 7.10 Informe de Supervisor para el Cierre y Liquidación de la Obra.**
- 7.11 Acta de Recepción Provisional.**
- 7.12 Acta de Recepción Definitiva.**
- 7.13 Pago de Planilla N° 3 (Cierre).**
- 7.14 Proceso de la denuncia por parte del Sumariante.**
- 7.15 Relevamiento de Información Específica de la Obra Enlosetado Av. Abrojo Distrito 3.**
- 7.16 Conclusión del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RI/013/2015 de la Obra Enlosetado Av. Abrojo.**
- 7.17 Conclusiones del Informe Técnico.**
- 7.18 Análisis de la Minuta de Contrato.**
- 7.19 Opinión Legal.**
- 7.20 Cálculo de Multas que se hubieran cobrado a la Empresa Constructora CONSMAC, si la Minuta de Contrato tendría la inclusión de la cláusula de Multas por día.**

El Alto, Octubre 2016