



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° DAI-REL-001/2021

ANTECEDENTES

En cumplimiento al Instructivo Cite: G.A.M.C. 015/2021 de 10 de junio de 2021, donde la Máxima Autoridad Ejecutiva (M.A.E.), instruye ejecutar la Auditoría Especial sobre la Adquisición del Horno Crematorio para el Municipio de Colcapirhua, por el cual se realizó de esta manera el Relevamiento de Información, referido al proyecto a efecto de establecer el grado de auditabilidad, en cumplimiento a lo señalado en el numeral 217 Relevamiento de Información de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012.

OBJETIVO

El objetivo del relevamiento de información es recopilar y evaluar la información generada sobre la Adquisición del Horno Crematorio para el Municipio de Colcapirhua, con el fin de conocer la magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar las áreas críticas para determinar el grado de auditabilidad para la inclusión de la auditoría en el Plan Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna.

OBJETO

El objeto del presente relevamiento de información está orientado a salvaguardar el Patrimonio del Estado, evaluando la documentación relacionada con el proceso de contratación y cancelación sobre la Adquisición del Horno Crematorio para el Municipio de Colcapirhua, de acuerdo a la siguiente documentación:

- Proceso de Contratación
- Documento Base de Contratación
- Especificaciones Técnicas
- Comprobante de Gasto
- Orden de Pago
- Informes de Supervisión
- Informes Técnicos
- Solicitud de Cancelación Planilla de Avance de Obra
- Contrato
- Libro de Ordenes
- Otra documentación relacionada con el objetivo del relevamiento de información.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA

Dirección de Auditoría Interna
Colcapirhua – Cochabamba

RESULTADOS DEL EXAMEN

Considerando las áreas críticas expuestas en el presente informe, se determina que la Auditoría Especial Sobre la “Adquisición de Horno Crematorio para el Municipio de Colcapirhua” es **AUDITABLE**; por lo que la Dirección de Auditoría Interna logró determinar posibles indicios de responsabilidad por la función pública debiendo ver la pertinencia de ejecutar la Auditoría Especial Sobre la Adquisición del Horno Crematorio para el Municipio de Colcapirhua.

Colcapirhua, 21 de octubre de 2021