



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° DAI/CI/011/08 (C3), Auditoria Especial del Proyecto Mejoramiento del Barrio Villa Montes del Gobierno Municipal de Cobija, por el periodo gestión 2002 al 31 de diciembre del 2006. (Reformulado), ejecutada en cumplimiento al POA 2016, Auditoria No Programada, de la Dirección de Auditoria Interna.

Objetivo:

El objetivo del presente trabajo, es de expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales al Proyecto de Mejoramiento de Barrio Villa Montes, y que estos sean de:

- Verificar si las transacciones por la ejecución de la obra, en el Barrio Villa Montes se encuentran con toda la documentación respaldatoria.
- Evaluar el cumplimiento de la Normativa vigente en las transacciones ejecutadas en el periodo comprendido desde la gestión 2002 al 31 de Diciembre de 2006.
- Verificar si los gastos efectuados por el Proyecto de Mejoramiento de Barrio Villa Montes se encuentren programado, registrados, contabilizados y expuestos en los Estados Financieros de la entidad.
- Verificar el cumplimiento del contrato y/o convenio suscrito entre la entidad y el FNDR

Objeto:


El objeto es la documentación respaldatoria relacionada al Proyecto de Mejoramiento de Barrio Villa Montes, relacionada al proceso de ejecución de la obra hasta su conclusión, esta información fue proporcionada por la Dirección Financiera (comprobantes contables relacionadas a los gastos efectuados) y la Oficialía Mayor Técnica (que contienen las planillas de avance de la obra ejecutada).

Resultado de Evaluación

Como resultado de la auditoria especial ejecutada, se emitió el informe de control interno, en la cual se describe a continuación:

1. **FALTA DE REGISTRO NOMINAL DEL IMPORTE TOTAL DE LA OBRA CONCLUIDA**
2. **GASTOS QUE NO TIENE RELACION CON EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE BARRIO VILLAMONTES**

Cobija, 29 de Septiembre de 2016


Lic. Aud. Jhalderd Da Costa Beltran
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Gobierno Autónomo Municipal de Cobija
Mat. Prof. CAUB: 9777 Reg. Aud. Dptal. PN. 036



4