

RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 006/2025.

Referencia:

Informe Auditoria de Cumplimiento a la Actividad “Provisión Alimentación Complementaria Escolar área concentrada gestión 2024, Municipio de Llallagua”.

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2024 al 31 de diciembre de 2024.

Objetivo:

Emitir una opinión independiente sobre si los recursos asignados por parte del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua a la actividad “Provisión Alimentación Complementaria Escolar área concentrada gestión 2024 Municipio de Llallagua” contribuyeron al logro de los Objetivos Institucionales considerando el aspecto normativo y contractual.

Objeto

El objeto de la auditoría para la presente auditoria de cumplimiento lo constituyen toda información y documentación relativa a la Provisión de la Alimentación Complementaria Escolar área concertada gestión 2024 del Municipio de Llallagua tales como ser:

- Minuta de Contrato L/P N° 02/2024 para la Adquisición de Bienes; “Provisión Alimentación Complementaria Escolar área Concentrada gestión 2024 Municipio de Llallagua”
- Contrato Modificatorio N° 1 a la Minuta de Contrato L/P N° 02/2024 para la Adquisición de Bienes; “Provisión Alimentación Complementaria Escolar área Concentrada gestión 2024 Municipio de Llallagua”
- Registro de Ejecución de Gastos.
- Informes de Supervisión.
- Actas de Entrega de Productos.
- Bitácora de Control.

- Otra documentación y/o información relacionada con la Provisión de la Alimentación Complementaria Escolar en el área concentrada del Municipio de Llallagua durante la gestión 2024.

Resultados

Resultado del Trabajo efectuado se identificaron observaciones que están expuestas en el numeral 2, del Informe de Auditoría de Cumplimiento INF. AUDINT N°006/2025 a continuación, detallamos los puntos en los cuales se explicarán las mismas:

- Incorrecto establecimiento de información en las Actas de Recepción de Productos, para la Provisión de la Alimentación Complementaria Escolar.
- Inexistencia de Uniformidad en la presentación de Informes por parte del Supervisor (a) de la Alimentación Complementaria Escolar gestión 2024.
- Incorrecta información reflejada en el Informe del Supervisor (a) que forma parte del objeto de Auditoría.
- Incongruencias en diferente documentación en cuanto a productos Decepcionados y Distribuidos.
- Inexistencia de Firma en el Formulario de Registro de Beneficiario.
- Información en el Libro de Ordenes reflejada incorrectamente.
- Protocolización no realizada al Contrato Modificatorio N° 1 para la Provisión de la A.C.E. gestión 2024.
- Información sobre (cantidad de raciones y monto a cancelar) inexistentes en los informes presentados por la Empresa Proveedoradora.
- Actas de Entrega presentadas sin la totalidad de Firmas Correspondientes.
- Demora en la cancelación de la 5ta. Planilla de avance por la Provisión de la A.C.E. gestión 2024.

Llallagua, 21 de agosto de 2025.