

*Informe N° 003/2013*

*Fecha de emisión: 25 de junio de 2013*

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna N° 003/2013, correspondiente al examen sobre **AUDITORIA ESPECIAL SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE APOYO NACIONAL A LA PRODUCCIÓN Y EMPLEO - ANPE EN EL SEDES LP., (OFICINA CENTRAL)**, Gestiones 2011 y Primer Semestre de 2012, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (*reformulado*) de la gestión 2013.

El objetivo del informe es Emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y de las normas legales aplicables y obligaciones contractuales, relacionados a las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios D.S. N° 181 y el Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (RE - SABS), emitido por el Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, en los Procesos de Contratación Efectuados en el Servicios Departamental de Salud La Paz (Oficina Central).

El examen comprendió, la revisión de toda la documentación proporcionada y que respalda a las actividades administrativas y de control relacionadas con el cumplimiento, legalidad y suficiencia de la documentación que respalde la evaluación que comprende entre otros a:

- Revisión y comprobación de la legalidad e integridad de los procesos de contratación en la modalidad de:
  - Apoyo Nacional a la Producción y Empleo
- Revisión de la Documentación Base de Contratación.
- Verificación del Programa Anual de Contrataciones.
- Comprobación en el Sistema de Contrataciones Estatales
- Verificación de la documentación como ser:
  - Solicitud de Compra,
  - Certificación Presupuestaria
  - Especificaciones Técnicas.
  - Designación al RPC y/o RPA
  - Designación a la Comisión de Calificación y Recepción
  - Informe de la Comisión de Calificación y Recepción
  - Elaboración de Contratos
- Confirmación mediante entrevistas con fuentes internas.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

## **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**

- 2.1 Deficiencias presentadas en los Procesos de Contratación

## **ASPECTOS OPERATIVOS**

- 2.2 Deficiencias presentadas en la emisión de los Memorándum de Nombramiento de la Comisión de Calificación y Recepción.
- 2.3 Retraso en la Publicación de los Formularios 200 y 500.
- 2.4 Deficiencias en la Elaboración de los Contratos.
- 2.5 Incumplimiento de algunas Cláusulas en los Contratos Suscritos.
- 2.6 Ausencia de la carta de la Carta de Solicitud de Documentos al Proponente para la Elaboración de los Contratos.

La Paz, junio de 2013