

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IN-BOL-AI-015/2012, informe correspondiente a la Auditoría Especial Contratación de Consultorías del 1º de enero 2011 al 22 de junio de 2012. Actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2012, relativa a las Auditorías Programadas.

El objetivo del examen es evaluar el proceso de contratación de consultores en función al reglamento de contrataciones directas y verificar el cumplimiento de contratos, términos de referencia e informes generados por los consultores de la entidad.

El objeto del examen comprende la revisión y análisis de la documentación de los files personales y toda la información generada por el proceso de contratación de consultores por Insumos Bolivia.

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

- Incumplimiento a Términos de Referencia y falta de documentación en algunos comprobantes.
- Copias fotostáticas adjuntos a Hoja de Vida no verificados con documentación original.
- Ausencia de cuadro de equivalencia para consultores que cumplen funciones en Administración Central.

La Paz, 31 de octubre de 2012



Lic. Marilde Saravia Quispe
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA a.i.
INSUMOS - BOLIVIA