



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IN-BOL-AI-N°014/2014, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-010/2012, relativo a la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación por Excepción de Azúcar y Maíz Duro Amarillo, ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual correspondiente a las Auditorías no Programadas gestión 2014.

El Objetivo del Seguimiento verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe IN-BOL-AI- 010/2012, relativo a la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación por Excepción de Azúcar y Maíz Duro Amarillo y evaluar las acciones realizadas por las unidades responsables para su cumplimiento.

El Objeto del Seguimiento está constituido por el seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe relativo a la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación por Excepción de Azúcar y Maíz Duro Amarillo y la documentación que sustenta el cumplimiento.

Como resultado del trabajo realizado al cumplimiento de las recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-010/2012, relativo a la Auditoría Especial objeto de ejecución, se concluye que de tres recomendaciones, dos fueron implantadas y una recomendación queda sin efecto.

Recomendaciones implantadas

Nº	HALLAZGO	DETALLE	UNIDAD RESPONSABLE
R.2.1.	Como mejorar el control de los respaldos en los procesos de contratación por excepción	De la revisión realizada, se ha observado que las Hojas de Ruta utilizadas en los procesos de contratación, cuentan con la información necesaria y requerida según procedimiento. Por otro lado, revisado los contratos elaborados estos llevan las firmas correspondientes por Insumos Bolivia y por el contratado, con el visto bueno de la Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica. Durante la gestión 2013, no se efectuó adquisiciones mediante Procesos de Contratación por Excepción. Sin embargo, fueron ejecutados procesos de contratación bajo la modalidad de Procesos de Contratación Sumarios, ejecutados en cumplimiento a reglamentación legal vigente. Por lo que, consideramos a la Recomendación Implantada.	Gerencia de Planificación y Gestión de Convenios, Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica, Gerencia Administrativa Financiera, Jefe de Administración y Recursos Humanos, Profesional Contratación de Bienes y Servicios



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
INSUMOS BOLIVIA

Nº	HALLAZGO	DETALLE	UNIDAD RESPONSABLE
R.2.3.	Como mejorar el control con la numeración de los contratos	Revisado el archivo de contratos proporcionado por la Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica se evidencia que los contratos fueron enumerados de manera correlativa utilizando una codificación alfanumérica durante la gestión 2013. Por lo descrito, se considera a la Recomendación Implantada.	Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica

Recomendación sin efecto

Nº	HALLAZGO	DETALLE	UNIDAD RESPONSABLE
R.2.2.	Como mejorar el control en la elaboración de contratos por Insumos Bolivia	Revisado el archivo de contratos proporcionado por la Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica se establece que durante la gestión 2013 no se realizó adquisiciones mediante Proceso de Contratación por Excepción. Por lo descrito se considera a la Recomendación sin efecto.	Jefatura de Análisis y Gestión Jurídica

La Paz, 11 de noviembre de 2014


Lic. Matilde Saravia Quispe
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA
REGISTRO PROF. CAUB Nº 11756
INSUMOS - BOLIVIA