

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI - No. 011/2017
- Referencia** : Seguimiento al Informe UAI - No. 014/2015, "Auditoria Especial a las contrataciones realizadas por Servicios de Maquila de Trigo, en el periodo comprendido del 1 de enero de 2014 al 31 de marzo de 2015"
- Objetivo** :
✓ Determinar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI - No. 014/2015, "Auditoria Especial a las Contrataciones Realizadas por Servicios de Maquila de Trigo, en el periodo comprendido del 1 de Enero de 2014 al 31 de Marzo de 2015".
✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 Cronograma de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe de referencia.
- Objeto** : Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe el Informe UAI - No. 014/2015; los formatos 1 y 2 "Aceptación de Recomendaciones" y "Cronograma de Implantación de Recomendaciones", considerando para ello documentación financiera y administrativa, Comunicaciones Internas, Informes Técnicos, Procesos de Contratación, Circulares, Procedimientos y los comprobantes respectivos.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el numeral II, del Informe UAI - No. 014/2015; referente a la "Auditoria Especial a las Contrataciones Realizadas por Servicios de Maquila de Trigo, en el periodo comprendido del 1 de Enero de 2014 al 31 de Marzo de 2015", se concluye que de un total de diez (10) recomendaciones sugeridas en el citado informe, nueve (9) recomendaciones fueron cumplidas y una (1) fue considerada como No Cumplida.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS:

1. PROPUESTAS DE SERVICIOS DE PROVEEDORES, NO CUMPLEN CON ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (R1)
2. FALTA DE CONTROL Y SEGUIMIENTO ADECUADO EN EL ALMACENAMIENTO ESTÁTICO DE PRODUCTO TERMINADO (R2)

3. INADECUADO REGISTRO DE LAS CANTIDADES ENVIADAS Y RECIBIDAS EN KARDEX DE EXISTENCIAS DE PRODUCTO TERMINADO (R3)
4. FALTA DE DOCUMENTACION DE RESPALDO PARA EL REGISTRO DE LAS MERMAS TECNICAS (R4)
5. SISTEMA DE KARDEX DE EXISTENCIAS DE MATERIA PRIMA Y PRODUCTO TERMINADO SIN IMPLEMENTACIÓN (R5)
6. PROCESOS DE CONTRATACIÓN REGISTRADOS FUERA DE PLAZO EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (R6)
7. FALTA DE ELABORACIÓN DE TARJETAS KARDEX PARA EL CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LAS BOLSAS DE POLIPROPILENO, ENTREGADAS A LAS EMPRESAS MOLINERAS (R7)
8. FALTA DE ANÁLISIS TÉCNICO DE LOS PARÁMETROS DE CALIDAD DE LA HARINA OBTENIDA POR PARTE DE LA COMISIÓN DE RECEPCIÓN (R8)
9. DEMORA EN EL REGISTRO Y REMISIÓN DE CONTRATOS A LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO - CGE (R10)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

10. INEXISTENCIA DE PROCEDIMIENTO ESPECÍFICO PARA LA VENTA DIRECTA DE AFRECHO DE TRIGO (R9)

La Paz, 5 de octubre de 2017.