

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- No. 017/2016
- Ref.** : Seguimiento al Informe UAI – No. 001/2015 Auditoría Especial a las Contrataciones Realizadas para la Recepción, Limpieza, Secado, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el período comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de Septiembre de 2014.
- Objetivo** :
- ✓ Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI-No. 001/2015, referente a la “Auditoría Especial a las Contrataciones realizadas para la Recepción, Limpieza, Secado, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de septiembre de 2014”.
 - ✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe UAI-No. 001/2015.
- Objeto:** Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 001/2015, referido a la “Auditoría Especial a las Contrataciones realizadas para la Recepción, Limpieza, Secado, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de septiembre de 2014”; los formatos 1 y 2 “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”; asimismo, se verificó la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 001/2015, referente a la “Auditoría Especial a las Contrataciones realizadas para la Recepción, Limpieza, Secado, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de septiembre de 2014”, se concluye que de un total de trece (13) recomendaciones sugeridas en el citado informe, diez (10) recomendaciones fueron Cumplidas y tres (3) fueron consideradas como No Cumplidas.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R2. DIFERENCIAS EN CANTIDADES EXPUESTAS ENTRE ACTAS DE CONFORMIDAD Y KARDEX DE EXISTENCIA DE MATERIA PRIMA
- R3. INCONSISTENCIAS ENTRE CONTRATOS POR SERVICIOS DE RECEPCIÓN Y ALMACENAJE DE MATERIA PRIMA Y COTIZACIONES E INFORMES DE ADJUDICACIÓN
- R4. CERTIFICACIÓN PRESUPUESTARIA EMITIDA SOLO POR UN PORCENTAJE DEL TOTAL DEL CONTRATO SUSCRITO
- R5. INEXISTENCIA DE INFORME DE MERMAS ORIGINADAS EN EL TRANSPORTE DE MATERIA PRIMA
- R8. DEMORA EN EL REGISTRO DE CONTRATOS Y ENVÍO DE DOCUMENTOS A LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
- R9. NO EXISTE EVIDENCIA DE LA PROTOCOLIZACIÓN DE CONTRATOS ANTE NOTARIA DE GOBIERNO
- R10. REGISTRO DE PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (SICOES) FUERA DE PLAZO
- R11. PROCESOS DE CONTRATACIÓN SIN LA PRESENTACIÓN DEL FORMULARIO DE REGISTRO ÚNICO DE PROVEEDORES DEL ESTADO (RUPE)
- R12. CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS SIN LA PRESENTACIÓN DEL CERTIFICADO DE NO ADEUDO AL SISTEMA DE PENSIONES
- R13. INCUMPLIMIENTO A CONDICIONES PARTICULARES DE CONTRATOS DE SERVICIOS POR RECEPCIÓN Y ALMACENAJE DE MATERIA PRIMA

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- R1. FALTA DE PROCEDIMIENTOS ESPECÍFICOS PARA EL TRATAMIENTO A SEGUIR EN SERVICIOS DE ALMACENAMIENTO Y TRANSPORTE DE MATERIA PRIMA
- R6. INCONSISTENCIAS EN LA APLICACIÓN DE FECHAS DE CORTE PARA PAGO DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE MATERIA PRIMA
- R7. FALTA DE REGISTROS DE SALIDA Y LLEGADA DE MATERIA PRIMA EN KARDEX DE EXISTENCIAS

La Paz, 29 de noviembre de 2016