



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DGA-33 RASZ-05/2013, Auditoría Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios ejecutados en el Distrito Comercial Amazónico, por el periodo comprendido entre enero 2012 a abril 2013 - Aspectos de Control Interno.

El objetivo de la auditoría fue expresar opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico, administrativo, otras normas aplicables y obligaciones contractuales vigentes, en los procesos de contratación de bienes y servicios realizados en el Distrito Comercial Amazónico (DCAM).

Constituye objeto del presente examen la documentación generada en los procesos de contratación de bienes y servicios, entre otros: especificaciones técnicas o términos de referencia, Documento Base de Contratación, Informes de las Comisiones de Calificación y Recepción, Resolución de Adjudicación, Contratos, formularios de reportes del Sistema Integrado de Gestión y Modernización Administrativa (SIGMA).

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

- 1.** Los procesos de contratación de transporte de productos no se ajustan a normas vigentes.
- 2.** Motocicletas sin placas de identificación.
- 3.** Falta Informe Técnico de Fiscal de Obras.

La Paz, 26 de septiembre de 2013