



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe Interno N°DAIC-RCI-17 JUOC-LP-04/2017, aspectos de control interno emergente del relevamiento de información específica al proceso de contratación "Adquisición de suministros en general para la Gestión 2016 (Toners, tintas, cintas, catridges, para impresoras y fotocopiadoras de oficina central PRS)" y cumplimiento de contratos.

El objetivo del relevamiento de información específica, fue determinar la pertinencia y oportunidad de efectuar auditoría especial al proceso de contratación "Adquisición de suministros en general para la Gestión 2016 (Toners, tintas, cintas, catridges, para impresoras y fotocopiadoras de oficina central PRS)" y cumplimiento de contratos.

Constituyen objeto del relevamiento, la documentación de respaldo generada en el proceso de contratación DCO-EPNE-GAFC-81-16 "Adquisición de suministros en general para la Gestión 2016" (Toners, tintas, cintas, catridges, para impresoras y fotocopiadoras y de oficina central PRS)" y cumplimiento de contratos; así como, el ingreso a almacenes y pagos efectuados.

Como resultado del relevamiento de información efectuado, se han identificado los siguientes aspectos de control interno, cuyas recomendaciones contribuirán a mejorar los controles internos vigentes:

- 2.1 Inconsistencia en la propuesta presentada por la empresa JIMENEZ ZABALA IMPORT EXPORT no identificado por el Comité de Contratación.
- 2.2 Plazos previstos en los contratos inconsistentes con las especificaciones técnicas.
- 2.3 Modificación discrecional de plazos de entrega de bienes.
- 2.4 Falta de control de la vigencia de las garantías de cumplimiento de contrato.
- 2.5 Deficiencias en el proceso de recepción de los bienes.
- 2.6 Registro de contratos en formularios de la CGE con fechas inconsistentes.
- 2.7 Suscripción anticipada de las Actas de cierre de contrato.
- 2.8 Publicación extemporánea en el SICOES de los resultados del proceso de contratación.

La Paz, 22 de junio de 2017