



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI/PSCU/09/2018, correspondiente a la *Auditoría Especial a los procesos de contratación en la modalidad "Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)" mayores a Bs200.000,00.-, efectuados en la gestión 2016*; ejecutada en cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobado para la gestión 2017.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales relacionadas con los procesos de contratación en la modalidad *"Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)" mayores a Bs200.000,00.-, efectuados en la gestión 2016*, y si corresponde, establecer indicios de responsabilidad por la función pública.

El objeto de la auditoría está constituido por toda la información y documentación administrativa y contable que respalda los procesos de contratación en la modalidad *"Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)" mayores a Bs200.000,00.-, efectuados en la gestión 2016*, así como ser:

- Proyectos objeto de evaluación, presentados por las Unidades Beneficiarias
- Carpetas de los procesos de contratación.
- Comprobantes de contabilidad.
- Otros según corresponda

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones respectivas para subsanar las mismas:

1. INADECUADA ELABORACIÓN DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS
2. INADECUADA DETERMINACIÓN DEL PRECIO REFERENCIAL
3. INADECUADA ELABORACIÓN DEL DOCUMENTO BASE DE CONTRATACIÓN
4. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS EN LA PUBLICACIÓN DE LA INFORMACIÓN AL SICOES
5. INADECUADA ELABORACIÓN DEL DOCUMENTO EMITIDO POR LA RPA EN RAZÓN DE LA APROBACIÓN DEL INFORME DE LA RESPONSABLE DE EVALUACIÓN
6. NO SE CONSIDERA LAS FECHAS ESTABLECIDAS EN EL CRONOGRAMA DE PLAZOS
7. NO SE CONSIDERA CIERTAS ACTIVIDADES EN LA MODIFICACIÓN DEL CRONOGRAMA DE PLAZOS
8. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS ESTABLECIDOS EN EL DBC
9. DEFICIENCIA EN LA NOTIFICACIÓN A LOS PROPONENTES
10. INADECUADA ELABORACIÓN DEL ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS
11. INADECUADA EVALUACIÓN PRELIMINAR
12. INADECUADA EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS
13. INADECUADA EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE LAS PROPUESTAS TÉCNICAS



14. INADECUADA ELABORACIÓN DEL INFORME DE EVALUACIÓN Y RECOMENDACIÓN DE ADJUDICACIÓN O DECLARATORIA DESIERTA
15. INADECUADO PROCEDIMIENTO DE EVALUACIÓN
16. FALTA DE VERIFICACIÓN TÉCNICA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR LOS PROPONENTES ADJUDICADOS
17. INOPORTUNIDAD EN LA ATENCIÓN DE REQUERIMIENTOS, EMISIÓN DE INFORME Y ELABORACIÓN DE CONTRATOS
18. FALTA DE REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN LEGAL PRESENTADA POR LOS PROPONENTES ADJUDICADOS
19. ERRORES EN LA ELABORACIÓN DE RESOLUCIONES, INFORMES LEGALES Y ELABORACIÓN DE CONTRATOS
20. EXCESIVO TIEMPO PARA LA FORMALIZACIÓN DEL ACTA DE RECEPCIÓN DEFINITIVA EN RELACIÓN A LA ENTREGA PROVISIONAL
21. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS EN LA FORMALIZACIÓN DE LA ADJUDICACIÓN
22. FALTA DE ACCIÓN ANTE EL INCUMPLIMIENTO EN LA ENTREGA DEL BIEN

Sucre, diciembre de 2018