



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI/PSCU/11/2018, correspondiente a la Auditoría Especial a los procesos de contratación llevados a cabo en la modalidad “*Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)*”, de los proyectos presentados por la Facultad de Tecnología y Facultad de Ingeniería Civil de la U.S.F.X.; ejecutada en cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobado para la gestión 2018.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales relacionados con los procesos de contratación llevados a cabo en la modalidad “*Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)*”, de los proyectos presentados por la Facultad de Tecnología y Facultad de Ingeniería Civil de la U.S.F.X.; 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 llevados a cabo en la modalidad “*Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE)*”, de los proyectos presentados por la Facultad de Tecnología y Facultad de Ingeniería Civil de la U.S.F.X.; así como ser:

- Proyectos presentados por las Facultades de Tecnología e Ingeniería Civil:
 - Equipamiento del Laboratorio de Procesos Unitarios de la Facultad de Tecnología USFX, Sucre
 - Equipamiento para experimentación de energía hidráulica, Facultad de Ingeniería Civil, Sucre
 - Equipamiento del Laboratorio de análisis microbiológico para las asignaturas de Ingeniería Sanitaria III y IV de la Facultad de Ingeniería Civil de la USFXCH, Sucre
- 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 DETERMINACIÓN DEL PRECIO REFERENCIAL
2. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS EN LA PUBLICACIÓN DE LA INFORMACIÓN AL SICOES
3. INADECUADA ELABORACIÓN DEL DOCUMENTO EMITIDO POR LA RPA EN RAZÓN DE LA APROBACIÓN DEL INFORME DE LA RESPONSABLE DE EVALUACIÓN
4. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS ESTABLECIDOS EN EL DBC
5. DEFICIENCIA EN LA NOTIFICACIÓN A LOS PROPONENTES
6. INADECUADA EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE LAS PROPUESTAS TÉCNICAS
7. INADECUADA ELABORACIÓN DEL INFORME DE EVALUACIÓN Y RECOMENDACIÓN DE ADJUDICACIÓN O DECLARATORIA DESIERTA
8. INADECUADO PROCEDIMIENTO DE EVALUACIÓN



9. FALTA DE VERIFICACIÓN TÉCNICA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR LOS PROPONENTES ADJUDICADOS
10. INOPORTUNIDAD EN LA ATENCIÓN DE REQUERIMIENTOS, EMISIÓN DE INFORMES Y ELABORACIÓN DE CONTRATOS
11. FALTA DE REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN LEGAL PRESENTADA POR LOS PROPONENTES ADJUDICADOS
ERRORES EN LA ELABORACIÓN DE RESOLUCIONES, INFORMES LEGALES Y ELABORACIÓN DE CONTRATOS
12. INADECUADA ADMINISTRACIÓN DE LAS GARANTÍAS PRESENTADAS POR LOS PROPONENTES
13. EXCESIVO TIEMPO PARA LA FORMALIZACIÓN DEL ACTA DE RECEPCIÓN DEFINITIVA EN RELACIÓN A LA ENTREGA PROVISIONAL

Sucre, diciembre de 2018