

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA OPERATIVA A LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS - UNIDAD DE LICITACIONES Y CONTRATACIONES

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 005/2015, correspondiente al examen sobre la Auditoría Operativa a la Unidad de Licitaciones y Contrataciones dependiente de la Gerencia de Administración y Finanzas, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna - Gestión 2015 y a Lineamientos impartidos por la Contraloría General del Estado mediante carta N° CGE/SCCI-040-1/2014 de 13/08/2014.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la Eficacia de las operaciones y actividades realizadas por la Unidad de Licitaciones y Contrataciones, respecto a los Procesos Contratados mediante la modalidad de Licitación Pública Nacional.

El objeto del examen está constituido por la documentación e información relativa a los procesos y operaciones de la Unidad de Licitaciones y Contrataciones de EMAGUA.

Como resultado del examen realizado se identificó las siguientes deficiencias de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 4.1 Actas de Verificación de documentos elaborados antes de su presentación.
- 4.2 Procesos de Contratación que no cumplen con los plazos establecidos en los Formularios del SICOES.
- 4.3 Contratos suscritos con posterioridad a las fechas establecidas mediante Resoluciones Administrativas.