

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 005/2014, correspondiente al examen sobre la Auditoría Especial al Proceso de Contratación de la Empresa Constructora ROBEDAL, por el período comprendido entre el 09.04.2013 al 16.04.2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna - Gestión 2014.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de los Artículos pertinentes de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, aprobadas mediante Decreto Supremo N° 0181 de 28.06.2009, en el Proceso de Contratación de la Empresa Constructora ROBEDAL-EMAGUA/LP-011/2013.

El objeto del examen está constituido por la documentación administrativa y contable, que respalda el Proceso de Contratación de la Empresa Constructora ROBEDAL.

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

- 8.1 Publicación del Formulario 500 (Recepción de Bienes, Obras y Servicios) en el SICOES con demora.
- 8.2 Manual de Procesos y Procedimientos de Contrataciones desactualizado.

La Paz, 29 de diciembre de 2014