

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de AUDITORÍA INTERNA N° UAI/AE/16/16, REFERENTE A LA AUDITORÍA ESPECIAL A PROCESOS DE ADQUISICIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE MATERIALES Y SUMINISTROS, Limpieza de Cámaras Sépticas para la Dirección de Educación por las Gestiones 2013, 2014 y 2015.

El objetivo del examen es el de emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, su Reglamento Específico y obligaciones contractuales entre el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto y las Empresas Adjudicadas, determinando indicios de responsabilidad por la función pública, de los procesos de adquisición y distribución de materiales y suministros así también Limpieza de Cámaras Sépticas para la Dirección de Educación por las gestiones 2013, 2014 y 2015.

El Objeto de la presente Auditoría, consiste en la verificación de documentación de respaldo relativa a la adquisición de materiales y suministros así como de limpieza de cámaras sépticas para la Dirección de Educación por las gestiones 2013, 2014 y 2015 que consistente en: comprobantes contables, documentos de sustento, registros auxiliares, notas de remisión, notas de ingreso almacén, partes de control de calidad, facturas, notas de adjudicación, informes de la comisión calificadora, especificaciones técnicas, certificaciones presupuestarias, requerimiento de materiales y/o equipos, reportes de las publicaciones de los procesos en el Sistema de Contrataciones Estatales, informes de evaluación de los Procesos de Contratación, Programas Operativos Anuales, Resoluciones Técnico Administrativas, Formularios de Pedido de Materiales y Suministros, Actas de entrega de materiales, Informes Técnicos y otra documentación generada en la distribución de los materiales y suministros, como del requerimiento hasta la entrega y destino de las mismas y otra documentación e información relacionada con el objeto de Auditoría.

Como resultado del examen realizado se identificaron indicios de responsabilidad por la función pública.

2. RESULTADOS DEL EXAMEN

- 2.1 El Custodio de los Materiales y Suministros no presentan el informe técnico final del destino de los materiales**
- 2.2 La compra de materiales y suministros fueron realizados sin tomar en cuenta los cálculos de precios referenciales**

- 2.3 El responsable del Sistema de Contrataciones Estatales no registran las diferentes etapas en el SICOES (Formularios 100, 200 y 500).**
- 2.4. Incumplimiento del Cronograma de Actividades del Formulario 100, publicación en mesa de partes, respecto a la fecha límite de suscripción de Contrato.**
- 2.5 El responsable de la Limpieza de Cámaras Sépticas no adjunta el Informe Técnico Final sobre el cumplimiento del contrato a los colegios de los 14 distritos de la ciudad de El Alto sin embargo, adjunta actas de entrega a las unidades educativas:**

El Alto, Diciembre de 2016