



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna AI-05/11, correspondiente al Informe de Control Interno resultante de la evaluación de los procesos de contratación de bienes y servicios del Proyecto de Interconexión Eléctrica al SIN (PITS) por el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2010 y el 31 de julio de 2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen de referencia se realizó para verificar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales aplicables establecidas en el RE-SABS y NB-SABS y evidenciar la correcta aplicación de los recursos en los rubros establecidos en el contrato de préstamo con la CAF y el aporte del TGN.

El objeto del examen a estado constituido por los documentos de contratación directas menores y mayores del PITS, programación de operaciones anual gestiones 2010 y 2011 del PITS, Programa Anual de Contrataciones 2010 y 2011, Documentación del préstamo de la CAF y otra documentación relacionada al examen de referencia.

Como resultado de la evaluación realizada se identificaron las siguientes deficiencias, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Falta de una política uniforme en el proceso de solicitudes de bienes o servicios
2. Orden de servicio ejecutada sin la firma o sello del proveedor
3. Resultado de procesos de contratación directa no publicados en el Sicoes
4. Incumplimiento de plazos de actividades establecidas en los DBCs
5. Falta de difusión y socialización del RE-SABS
6. Falta de nombramiento de la comisión o responsable de recepción

Cochabamba, 15 de diciembre de 2011