

## RESUMEN EJECUTIVO

<i>Informe</i>	: UAI. N° 014/2019
<i>Fecha de Emisión</i>	: 06 de diciembre de 2019
<i>Periodo Auditado</i>	: Gestión 2018 y primer semestre 2019
<i>Tipo de Trabajo</i>	: Primer Seguimiento al INF. UAI/011/2016
<i>Referencia</i>	: Su contenido

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA INF. UAI. N° 011/2016 REFERENTE A LA AUDITORIA ESPECIAL SOBRE PROCESOS DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE COMPRAS MENORES EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

El Objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de las nueve (9) recomendaciones reportadas en el Informe N° UAI 011/2016, emergente de la Auditoria Especial sobre Procesos de Contratación bajo la Modalidad de Compras Menores en el Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014.

Constituyen objeto del presente seguimiento el INF. N° UAI/014/2019 de 10 de diciembre de 2019, Formato I “Información sobre Aceptación de Recomendaciones” y Formato II “Información sobre Implantación de Recomendaciones”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones en aplicación al Decreto Supremo N° 1233 Reglamento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en las entidades Públicas RC/CI-010 versión I.

Como resultado de la evaluación al primer seguimiento realizado al informe de Auditoría INF. UAI 011/2016 se identificaron Recomendaciones No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

## 2 RESULTADOS DE LA EVALUACION

### 2.1 Recomendaciones Cumplidas

2.1.1 *Procesos de Contratación sin documentación de respaldo en el Área de Adquisiciones (Recomendación 2.3)*

2.1.2 *Deficiencias en los Procesos de Contratación (Recomendación 4).*

2.1.3 *Deficiencias en el Proceso de Adquisiciones de Software para planillas (Recomendación 5).*

2.1.4 *Contratos no reportados ni registrados en la Contraloría General del Estado (Recomendación 6).*

## 2.2 Recomendaciones No Cumplidas

2.2.1 Falta de registro en el Programa Anual de Contrataciones los Procesos de Contratación de Personal Eventual (Recomendación 1).

2.2.2 Falta de un Manual de Procedimientos de Procesos de Contratación (Recomendación 2).

2.2.3 Falta de Evaluación de Cumplimiento a Términos de Referencia para suscripción de Contratos Modificatorios (Recomendación 7).

2.2.4 Procesos de Contratación de Personal Eventual no enmarcados en las Normas vigentes (Recomendación 8).

2.2.5 Procesos de Contrataciones reiteradas de bienes y servicios a un mismo proveedor (Recomendación 9).

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

Los Jefes de las Unidades de Planificación y Desarrollo Organizacional, Asesoría Jurídica, Administrativa Financiera, Área de Adquisiciones y la Unidad de Gestión y Administración de Recurso Humano, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el Informe N° UAI/011/2016, emergente de la “Auditoria Especial sobre Procesos de Contratación bajo la modalidad de Compras Menores en el Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014”, estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de Implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje</u> <u>%</u>
Implantadas	4	44
No Implantadas	<u>5</u>	<u>56</u>
	<b>9</b>	<b>100</b>

La Paz, Diciembre de 2019