



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° MPR-UAJ N° 18/2014, correspondiente a la “Auditoria Especial sobre Procesos de Contratación y Conclusión de Obras de Ejecución Directa, por la Unidad de Proyectos Especiales UPRE - Gestiones 2012-2013”, ejecutada en cumplimiento a instrucción impartida por el Ministro de la Presidencia mediante Nota MPR-DGAJ-UGJ N° 0015/2014 de 09 de enero de 2014.

El Objetivo del Examen:

- a) El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables a los procesos de contratación de obras de ejecución directa en el marco del Programa “Bolivia Cambia”, gestiones 2012 y 2013.
- b) El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales respecto a las obras concluidas de ejecución directa en el marco del Programa “Bolivia Cambia”, gestiones 2012 y 2013.

El Objeto del Examen: Toda la documentación relacionada con los procesos administrativos y de control interno respecto a los procesos de contrataciones y a la conclusión de obras directas ejecutadas por la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE) del Ministerio de la Presidencia, en el marco del Programa “Bolivia Cambia”; gestiones 2012 y 2013.

III. RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la evaluación a la documentación de los procesos de contratación de obras directas ejecutadas por la UPRE se han identificado hallazgos de control interno que se detallan a continuación:

- 1. Condiciones Preliminares para la Contratación Directa de Obras, Bienes y Servicios en la UPRE**
 - 1.1 Normativa a cumplir incompleta e imprecisa
 - 1.2 Obras Directas a ser Contratadas sin Certificaciones Presupuestarias Correctas y sin Inscripción detallada en el POA y en el PAC
 - 1.3 Cartas de Invitación emitidas por la Unidad Administrativa y Propuestas Recibidas sin evidencias de su correspondencia
 - 1.4 Falta de Documentos sobre Derecho Propietario



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

2. Procesos de Contrataciones Directas de Obras, Bienes y Servicios en la UPRE

- 2.1 Observaciones a los Informes de Evaluación y Recomendación de Adjudicación del Ejecutor de Obra
- 2.2 Boletas de Garantía sin vigencia para la siguiente renovación
- 2.3 Observaciones a los Cronogramas de Ejecución de Obras
- 2.4 Observaciones al Procedimiento de la Orden de Proceder
- 2.5 Observaciones al Cumplimiento de Cláusulas Contractuales
- 2.6 Observaciones a los Procedimientos de Pagos por Avance de Obra
- 2.7 Proyectos Financiados con recursos del Ministerio de Educación y Ministerio de Defensa

3. Registro y Control de los Procesos de Contratación

- 3.1 Observación al Contenido de las Carpetas de Proyectos de Obras Directas
- 3.2 Observación a las Publicaciones de Información en el SICOES
- 3.3 Observaciones al Registro y Reporte de Contratos en el Sistema de Registro de Contratos de Contraloría General del Estado
- 3.4 Observaciones a los Contratos de Obras directas por importes Menores a Bs1.000.000
- 3.5 Observaciones a Contratos que deben ser Protocolizados

La Paz, 12 de enero de 2015