



## RESUMEN EJECUTIVO

**A:** SR. LINO CONDORI ARAMAYO  
**GOBERNADOR A.I. DEL  
DEPARTAMENTO DE TARIJA**

**DE:** ISABEL NATHALY CUETO GIRA  
**SUPERVISORA**

**REF.:** REMISION DEL RESUMEN EJECUTIVO

**FECHA:** TARIJA 23 DE NOVIEMBRE DE 2013

---

### 1. Objeto:

El objeto de nuestro examen fue evaluar o examinar la documentación que sustente todo el proceso de contratación hasta la adjudicación al Estudio de Consultoría del proyecto "IMPLEMENTACIÓN DE UN TALLER ARTESANAL DE PRODUCTOS DE BAMBÚ" en la localidad de Bermejo provincia Arce Departamento de Tarija.

### 2. Objetivo:

El objetivo del examen, ha sido expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, como también las obligaciones contractuales que se han generado en el proceso de contratación del servicio de consultoría.



- ✓ Evaluar el proceso de contratación de servicio de consultoría que ha sido programado y presupuestado en la gestión sujeta a evaluación
- ✓ Examinar el Estudio del proyecto sujeto a examen, se encuentra insertado en el Programa Anual de Contrataciones (PAC), ha sido debidamente publicado e inscrito en el Sistema de Información de Contrataciones Estatales (SICOES).
- ✓ Verificar la modalidad de contratación del servicio de consultoría según la cuantía que corresponda.
- ✓ Revisar todo el proceso de contratación tomando en cuenta lo siguiente: proceso de calificación, proponentes que participan, posibles impugnaciones y la adjudicación correspondientes.

### 3. Periodo Auditado:

Corresponde a la Gestión 2012

### 4. Resultados:

Como resultado de la auditoria se emite 8 recomendaciones de control interno para corregir las siguientes deficiencias:

- **Inexistencia de Reglamento Especifico**
- **Documentos Incompletos**
- **Presupuesto Insuficiente**
- **Inadecuada Clasificación de Partida Presupuestaria**
- **Contenido de los Términos de Referencia Inconcluso**
- **Desfase de Plazos**
- **Proceso de Calificación Incorrecta**
- **Contenido del Contrato Incoherente**



## 5. Conclusión General:

Sobre la base de los resultados obtenidos producto del análisis y evaluación al Proceso de Contratación del Estudio de Consultoría para la “Implementación de un Taller Artesanal de Productos de Bambú” en el departamento de Tarija – Bermejo, de la Dirección de Seguimiento y Monitoreo de Obras Públicas dependiente de la Gobernación de Departamento de Tarija, se pudo establecer que el sistema que regula dicho proceso no ha sido desarrollado en cuanto a su diseño (no cuenta con Reglamento Especifico), observándose los aspectos que a continuación se detalla:

- Se verifica que el Estudio de Consultoría se encuentre incluido en el POA como en el Presupuesto correspondiente a la gestión 2012.
- Se evalúa la inclusión del estudio en el PAC y la publicación en las instancias correspondientes
- El proceso de contratación del estudio de consultoría fue enmarcado en la modalidad ANPE según Norma Básica
- Se evalúa todo el proceso de contratación desde el inicio del proceso hasta la adjudicación del mismo al proponente ganador

De conformidad con lo anteriormente expuesto se concluye el proceso de contratación, ha sido desarrollado de manera parcial con relación a la normativa básica, sin embargo las observaciones relacionadas no alteraron el POA del resultado alcanzado por dicho proceso.

---

Isabel Nathaly Cueto Gira

**SUPERVISORA**