

**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL
N° I.A.I. 03/13
RELATIVO AL PROCESO DE
CONTRATACION DE 225.000 Kg DE
SULFATO DE ALUMINIO TIPO “A”**

ELABORADO POR: Lic. Juan Ramón Esquiver

ANEXOS

EMPRESA LOCAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SUCRE

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° *I.A.I. 03/13*, correspondiente al examen sobre *la adquisición de 225.000 Kg de Sulfato de Aluminio tipo "A"*, cuyo periodo comprende de febrero 10 a septiembre 13 de 2012.

Ejecutada en cumplimiento *del numeral 10.2 del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de ELAPAS*, correspondiente a la gestión 2013.

El objetivo del examen *es el de expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables.*

El objeto del examen consiste en la revisión y el análisis de todos los documentos que conforman el expediente del presente proceso de contratación, los mismos que consisten en:

- Solicitud del inicio del proceso.
- Elaboración del DBC.
- Registro en el SICOES.
- Apertura de propuestas.
- Calificación de propuestas.
- Informe de calificaciones.
- Contrato Administrativo.
- Actas de entrega y recepción del bien.

Como resultado del examen realizado, *se ha establecido que el mismo ha sido desarrollado y concluido de manera satisfactoria, con la entrega del bien a la unidad solicitante, obteniéndose un resultado positivo de la aplicación de los recursos destinados a este fin.*

Sin embargo, se han establecido algunas deficiencias de control interno, los que deberán ser corregidos en futuros procesos de contratación, los mismos que se describen a continuación:

- 2.1. Falta de elaboración del formulario de Declaración de Integridad de los Integrantes de la comisión de calificación.*
- 2.2. Falta de Informe Trimestral de seguimiento sobre la ejecución de las contrataciones programadas en el PAC.*
- 2.3. Inexistencia de documento de aprobación del DBC.*

Sucre, mayo 09 de 2013