



OFICINA NACIONAL

Av. 16 de Julio
No. 1616
Edif. Petrolero
Telfs.: 2372110
2372163 2356859
Fax: 2362146
2313950 2356859
e-mail:
contacto@cps.org.bo

DEPARTAMENTO NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DNAI Nº 09/2020

INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECIFICA LICITACIÓN PÚBLICA CPS-LP-005/2014 ADQUISICIÓN EQUIPOS PARA ANATOMÍA PATOLÓGICA PARA EL HOSPITAL PETROLERO DE OBRAJES, EMPRESA ADJUDICADA DIAMEDIC IMPORT

El objetivo del relevamiento de información específica expuesto en informe RELEV Nº 03/2020, fue establecer mediante apreciación preliminar el grado de auditabilidad de la Licitación Pública CPS-LP-005/2014, con CUCE: 14-0418-00-475357-2-1, realizada para la Adquisición de Equipos para Anatomía Patológica para el Hospital Petrolero de Obrajes de la CPS, basado en la recopilación de información y documentación existente, análisis y evaluación de la misma.

En el Informe de Control Interno, se exponen hallazgos identificados en el citado relevamiento, sobre los cuales consideramos necesarias la adopción de medidas correctivas, referidas a: *i)* Incorporación indebida de equipos en registros de cuentas del activo fijo; *ii)* Ausencia de actas de recepción originales

ADMINISTRACIONES

DEPARTAMENTALES

- La Paz
- Santa Cruz
- Cochabamba

REGIONALES

- Camiri
- Sucre
- Tarija

ZONALES

- Oruro
- Potosí
- Trinidad

SUBZONALES

- Yacuiba
- Villamontes
- Bermejo

El objeto del relevamiento de información específica entre otros está constituido por los documentos del proceso de la citada Licitación Pública CPS-LP-005/2014 como ser: documentos del inicio del proceso, precio referencial, certificación presupuestaria, publicaciones en el SICOES, resoluciones administrativas de aprobación del DBC, de adjudicación; informes de evaluación y recomendación de adjudicación, contrato, actas de recepción, pagos realizados e informes emitidos al respecto.

El relevamiento de información específico se efectuó en el marco del numeral 217 "Relevamiento de Información" de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, emitidas por la Contraloría General del Estado con Resolución Nº CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, comprendió la documentación relacionada a la citada Licitación Pública CPS-LP-005/2014 correspondiente a la "Adquisición de Equipos para Anatomía Patológica para el Hospital Petrolero de Obrajes, empresa adjudicada DIAMEDIC Import", en el periodo desde el 20 de febrero de 2014 (fecha de obtención de la pro forma para establecer el precio referencial) hasta el 24 de noviembre de 2020, fecha de la nota s/Nº mediante la cual DIAMEDIC Import proporcionó al Departamento Nacional de Auditoría Interna, documentación complementaria al proceso de licitación mencionado.

En el Informe de Relevamiento de Información Específica RELEV Nº 03/2020 Adquisición de Equipos para Anatomía Patológica para el Hospital Petrolero de Obrajes, empresa adjudicada DIAMEDIC Import, se concluyó que: no obstante la existencia en fotocopias simples de las actas de recepción del 29 de enero y 4 de octubre de 2015, y de los documentos originales del proceso de contratación desde las actividades previas hasta la



caja petrolera de salud

OFICINA NACIONAL

Av. 16 de Julio
No. 1616
Edif. Petrolero
Telfs.: 2372110
2372163 2356859
Fax: 2362146
2313950 2356859
e-mail:
contacto@cps.org.bo

emisión del contrato administrativo; a la fecha del presente informe no se efectivizó: **i)** el pago por la adquisición de "Equipos para Anatomía Patológica para el Hospital Petrolero de Obrajes, empresa adjudicada DIAMEDIC Import", debido a que la Comisión de Recepción rechazó el ítem "Mesa de disección para patología", cuyo importe de Bs461.900,00 equivalente al 75.77% del importe del contrato Bs609.590,00; **ii)** la respectiva resolución del contrato; asimismo, se vienen realizando gestiones administrativas entre la Caja Petrolera de Salud y la empresa DIAMEDIC import, respecto a la "Mesa de disección para patología", rechazada por la Comisión de Recepción.

Por lo mencionado y en virtud de lo establecido en el Artículo 14 de la Ley 1178, que prohíbe el ejercicio de controles previos por los responsables de la auditoría interna, se concluye que la "Licitación Pública CPS-LP-005/2014 Adquisición de Equipos para Anatomía Patológica para el Hospital Petrolero Obrajes La Paz de la Caja Petrolera de Salud Departamental La Paz", no es auditable.

La Paz, 4 de diciembre de 2020

ADMINISTRACIONES

DEPARTAMENTALES

- La Paz
- Santa Cruz
- Cochabamba

REGIONALES

- Camiri
- Sucre
- Tarija

ZONALES

- Oruro
- Potosí
- Trinidad

SUBZONALES

- Yacuiba
- Villamontes
- Bermejo