



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°014/2015, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-015/2012, emergente de la Auditoría Especial Contratación de Consultorías, ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual correspondiente a las Auditorías Programadas, Gestión 2015.

**El Objetivo del Seguimiento** verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe IN-BOL-AI-015/2012, emergente de la Auditoría Especial Contratación de Consultorías y evaluar las acciones realizadas por las unidades responsables, para el cumplimiento de las recomendaciones.

**El Objeto del Seguimiento** constituye la información y documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe IN-BOL-AI-015/2012, Auditoría Especial Contratación de Consultorías.

Como resultado del trabajo realizado al cumplimiento de las recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-015/2012, se concluye que de tres (3) recomendaciones (100%), estas fueron implantadas.

### Recomendaciones Implantadas (100%)

N°	HALLAZGO	DETALLE	UNIDAD RESPONSABLE
R.2.1.	Incumplimiento a Términos de Referencia y la falta de documentación en algunos comprobantes.	Revisado los documentos del proceso de contratación de los consultores de línea, se evidencia que los contratados cumplen con los términos de referencia. Asimismo de la revisión a los comprobantes de egreso de la gestión 2013 por concepto de pago de honorarios a los consultores de línea, se evidencio que se adjunta documentación pertinente. Por consiguiente, consideramos que la recomendación fue implantada.	Gerencia Administrativa Financiera, Profesional Administración y Recursos Humanos, Profesional Contador.
R.2.2.	Copias fotostáticas adjuntas a Hoja de Vida no verificados con documentación original.	En el proceso de contratación de los consultores de línea se evidencia que presentaron sus hojas de vida. La documentación presentada fue cotejada con la documentación original. Por consiguiente, consideramos que la recomendación fue implantada.	Gerencia Administrativa Financiera y Profesional Administración y Recursos Humanos.
R.2.3	Ausencia de cuadro de equivalencia para consultores que cumplen funciones en Administración Central.	La Gerencia Administrativa Financiera de Insumos Bolivia, mediante Comunicación Interna INBOL/GAF/JARH-0462/2015 de fecha 9 de junio de 2015, señala que a partir de la gestión 2014 Insumos Bolivia no ha tenido la necesidad de efectuar la contratación de Consultores de Línea, por lo que no se ha considerado la elaboración de un nuevo cuadro de equivalencia de funciones. Por lo descrito, consideramos que la recomendación fue implantada.	Gerencia Administrativa Financiera y Profesional Administración y Recursos Humanos.

La Paz, 19 de Octubre de 2015

*Lic. Mariela Saravia Quispe*  
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA  
REGISTRO PROF. CAUB N° 11786  
INSUMOS - BOLIVIA