

INFORME
AN/PE/UAI/IAI/1/2025

**INFORME RESPECTO A LA AUDITORÍA DE
CUMPLIMIENTO AL PROCESO DE
ADQUISICIÓN DE INFRAESTRUCTURA
MÓVIL PARA EL FORTALECIMIENTO DE
PUNTOS DE INSPECCIÓN ADUANERA
(PIA) AGUIRRE DE LA GERENCIA
REGIONAL COCHABAMBA.**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría N° AN/PE/UAI/IAI/1/2025 de 10 de enero de 2025, denominado *"Auditoría de Cumplimiento a la Adquisición de Infraestructura Móvil para el Fortalecimiento de Puntos de Inspección Aduanero (PIA) Aguirre de la Gerencia Regional Cochabamba"*, en cumplimiento a Minuta de Instrucción AN/PE/MI/2023/0280.

Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo relacionado con las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) aprobado con Decreto Supremo N°181 de 28 de junio de 2009, Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-024-19 de 16 de agosto de 2019, Manual de Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-085-22 de 19 de octubre de 2022, Manual de Procedimientos Contables aprobado mediante Resolución Administrativa RA-PE-02-033-21 de 23 de diciembre de 2021, respecto al proceso de contratación bajo la modalidad de Licitación Pública por la Adquisición de Infraestructura Móvil para el Fortalecimiento de Puntos de Inspección Aduanera (PIA) Aguirre de la Gerencia Regional Cochabamba, con CUCE: 22-0283-00-1244323-1-1, evaluación que comprenderá desde el inicio del proceso, pagos realizados por este concepto, recepción final del bien por el periodo comprendido de febrero de 2022 hasta abril de 2023 y funcionalidad del mismo en cumplimiento al objetivo del bien adquirido.

El objeto del examen lo constituye toda la información y documentación proporcionada por el área de Contrataciones del Departamento de Administración de Bienes y Servicios y Departamento de Finanzas dependientes de la Gerencia Nacional de Administración Finanzas, relativa al proceso de contratación bajo la modalidad de Licitación Pública por la Adquisición de Infraestructura Móvil para el Fortalecimiento de Puntos de Inspección Aduanera (PIA) Aguirre de la Gerencia Regional Cochabamba, con CUCE: 22-0283-00-1244323-1-1, evaluación que comprenderá desde el inicio del proceso, pagos realizados por este concepto, recepción final del bien por el periodo comprendido de febrero de 2022 hasta abril de 2023 y funcionalidad del mismo respecto al objetivo del bien adquirido, de conformidad al Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-024-19 de 16 de agosto de 2019, Manual de Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-085-22 de 19 de octubre de 2022, Manual de Procedimientos Contables aprobado mediante Resolución Administrativa RA-PE-02-033-21 de 23 de diciembre de 2021 y Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) aprobado con Decreto Supremo N°181 de 28 de junio de 2009.

U.A.I.
Zúñiga J.
Moraes M.

U.A.I.
Alba M.
Miranda C.

U.A.I.
Torres J.
Acuña F.

INSTITUCIÓN CERTIFICADA ISO 9001:2015



SC-CER993651

Como consecuencia de lo expuesto en el acápite II Resultados del Examen del presente Informe, en nuestra opinión se establecen posibles Indicios de Responsabilidad Administrativa, conforme el artículo 29° de la Ley 1178 de 20 de julio de 1990, en contra de la servidora pública del Departamento de Administración de Bienes y Servicios dependiente de la Gerencia Nacional de Administración y Finanzas, que no dio cumplimiento a cabalidad del ordenamiento jurídico administrativo relacionado con las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) aprobado con Decreto Supremo N°181 de 28 de junio de 2009, Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-024-19 de 16 de agosto de 2019, Manual de Procedimiento para la Ejecución de Procesos de Contratación aprobado mediante Resolución Administrativa N° RA-PE-02-085-22 de 19 de octubre de 2022, en cuanto al Manual de Procedimientos Contables se verificó la aplicación de los procedimientos aprobado mediante Resolución Administrativa RA-PE-02-033-21 de 23 de diciembre de 2021, al proceso de contratación bajo la modalidad de Licitación Pública por la Adquisición de Infraestructura Móvil para el Fortalecimiento de Puntos de Inspección Aduanera (PIA) Aguirre de la Gerencia Regional Cochabamba, con CUCE: 22-0283-00-1244323-1-1, evaluación que comprendió el periodo desde el inicio del proceso, pagos realizados por este concepto, recepción final del bien por el periodo comprendido de febrero de 2022 hasta abril de 2023, verificando la funcionalidad del mismo en cumplimiento al objetivo del bien adquirido.

La Paz, 10 de enero de 2025

U.A.I.
Zúñiga J.
Morales M.

U.A.I.
Alba M.
Mendoza C.

U.A.I.
Ybarra J.
Alvarado F.

INSTITUCIÓN CERTIFICADA ISO 9001:2015



SC-CER993651