



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-006

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-006 DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN DECLARADA EN LOS FORMULARIOS F-3009 Y EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN FORMALIZADOS EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DE 2022

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, del Departamento de Auditoría Interna de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados – EBA, se realizó la “Revisión de la Información Declarada en el Formulario F-3009 y evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de septiembre y octubre de 2022”, en el marco de lo previsto en el Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado, aprobado mediante Resolución CGE/073/2022 del 16 de septiembre de 2022, se efectuó el presente Informe de revisión de la información declarada en los Formularios F-3009 y de su evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de septiembre y octubre de 2022, de acuerdo a la documentación proporcionada en medio digital (CD).

La evaluación comprendió la información contenida en los Formularios F-3009 “Formulario de Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a diferentes modalidades de contratación: Trece (13) ANPE; siete (7) Directas bajo el Art.83 Bis; una (1) Directa bajo el Art.72 y dos (2) por Excepción; formalizados en los meses de septiembre y octubre de 2022, emitida por la Gerencia Ejecutiva de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados –EBA.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que de la evaluación de los procesos de contratación remitidos al Departamento Auditoría Interna formalizados en los meses de septiembre y octubre/2022, se advierten las siguientes observaciones:

- **Retraso de 5 días hábiles** en la emisión del Informe de Conformidad del Proceso de Contratación EBA/CDIR/2022-122 “Adquisición de caballetes metálicos para las instalaciones de nuevas colmenas de las CIP Irupana y CIP Monteagudo”, por la Comisión de Recepción.
- **Retraso de 9 días hábiles** en la emisión del Informe de Conformidad del Proceso de Contratación EBA/ANPE/2022-074 “Adquisición de una marmita para la planta de Valle Sacta”; por la Comisión de Recepción.

La Paz, marzo de 2023


Miguel A. Mengoa Alcoba
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP. 0041 - CAUB. 12617
EBA ALIMENTOS Y DERIVADOS - EBA



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-008

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-008 DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN DECLARADA EN LOS FORMULARIOS F-3009 Y EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN FORMALIZADOS EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2022

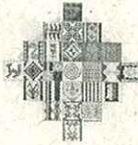
En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, del Departamento de Auditoría Interna de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados – EBA, se realizó la “Revisión de la Información Declarada en el Formulario F-3009 y evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de noviembre y diciembre de 2022”, en el marco de lo previsto en el Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado, aprobado mediante Resolución CGE/073/2022 del 16 de septiembre de 2022, se efectuó el presente Informe de revisión de la información declarada en los Formularios F-3009 y de su evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de noviembre y diciembre de 2022, de acuerdo a la documentación proporcionada en medio digital (CD).

La evaluación comprendió la información contenida en los Formularios F-3009 “Formulario de Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a diferentes modalidades de contratación: Cinco (5) ANPE; doce (12) Directas bajo el Art.83 Bis; una (1) Directa bajo el Art.72 y una (1) por Excepción; formalizados en los meses de noviembre y diciembre de 2022, emitida por la Gerencia Ejecutiva de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados –EBA.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que de la evaluación de los procesos de contratación remitidos al Departamento Auditoría Interna formalizados en los meses de noviembre y diciembre/2022, se advierten las siguientes observaciones:

- **Falta de oportunidad** en la ejecución del proceso de contratación con código interno EBA/CDIR/2022-160 “Adquisición de precintos de seguridad para tapas metálicas para las plantas de Samuzabety, Monteagudo e Irupana -EBA (Gestión 2023)”.
- **Retraso de 4 días hábiles**, en el registro del contrato EBA/CXP/N°004/2022 en el Sistema de Registro de Contratos de la Contraloría General del Estado (CGE), correspondiente al proceso de contratación con código interno EBA/EXC/2022-006 “Adquisición de repuestos y consumibles de primera prioridad para la envasadora aséptica adipack de la Planta Procesadora de Lácteos de Achacachi”; por parte del Responsable del Registro (Auxiliar Administrativo dependiente de la Gerencia Jurídica).





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURIAL



Departamento de Auditoría Interna

- **Retraso de 17 días hábiles**, en la emisión del Informe de Conformidad del Proceso de Contratación con código interno EBA/CDIR/2022-0141 "*Adquisición de equipos de conservación de frío para productos lácteos (mercado abierto) para la Gerencia de Ventas Nacionales y Mercadeo – EBA*", por la Comisión de Recepción.
- **Retraso de 3 días hábiles**, en la emisión del Informe de Conformidad del Proceso de Contratación con código interno EBA/CDIR/2022-162 "*Adquisición de saborizante Vainibuther para las plantas procesadoras de lácteos de Achacachi y San Andrés*", por la Comisión de Recepción.

Miguel A. Mengoa Alcoba
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP. 8041 - CAUB. 16617
EBA EMPRESA BOLIVIANA DE
ALIMENTOS Y DERIVADOS - EBA

La Paz, abril de 2023



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-015

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-015 DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN DECLARADA EN LOS FORMULARIOS F-3009 Y EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN FORMALIZADOS EN LOS MESES DE MARZO Y ABRIL DE 2023

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, del Departamento de Auditoría Interna de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados – EBA, se realizó la “Revisión de la Información Declarada en el Formulario F-3009 y evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de marzo y abril de 2023”, en el marco de lo previsto en el Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado, aprobado mediante Resolución CGE/073/2022 del 16 de septiembre de 2022, se efectuó el presente Informe de revisión de la información declarada en los Formularios F-3009 y de su evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de marzo y abril de 2023, de acuerdo a la documentación proporcionada en medio digital (CD).

La evaluación comprendió la información contenida en los Formularios F-3009 “Formulario de Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a diferentes modalidades de contratación: Diez (10) ANPE; siete (7) Directas bajo el Art.83 Bis; una (1) Directa bajo el Art.72 y una (1) contratación con Objetos Específicos (Contratación de Auditorías para Control Gubernamental); formalizados en los meses de marzo y abril de 2023, emitida por la Gerencia Ejecutiva de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados –EBA.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que de la evaluación de los procesos de contratación remitidos al Departamento Auditoría Interna formalizados en los meses de marzo y abril/2023, se advierten las siguientes observaciones:

- **Registro erróneo de datos** en los Formularios F-3009 “Formulario de la Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas y Entidades Descentralizadas, relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a los Procesos de Contratación con código interno EBA/CDIR/2023-019; EBA/ANPE/2023-016; EBA/ANPE/2023-019; EBA/CD/2023-003 y EBA/AUD-EXT-001/2023.
- **Falta de oportunidad** en la ejecución del proceso de contratación con código interno EBA/ANPE/2023-019 “Adquisición de Botas de Trabajo para el Personal de las Plantas de la Gerencia de Línea Apícola, Frutícola y Stevia de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados - EBA”.





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PI URAI



Departamento de Auditoría Interna

- **Retrasos en el registro** del Formulario 500 en el SICOES; de los Procesos de Contratación con código interno EBA/ANPE/2023-006 *“Adquisición de equipos de computación, impresora, data show, cámara fotográfica, filmadora y Dron multiespectral para la gerencia de línea apícola frutícola y Stevia”* y EBA/CDIR/2023-019 *“Adquisición de canastillos para las Plantas Procesadoras de Lácteos Ivirgarzama, Achacachi, Challapata, San Lorenzo y San Andrés”*.

Miguel A. Mengoa Alcoba
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP. 8041 - CAUB. 16617
 EMPRESA BOLIVIANA DE
ALIMENTOS Y DERIVADOS - EBA

La Paz, agosto de 2023



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-016

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-016 DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN DECLARADA EN LOS FORMULARIOS F-3009 Y EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN FORMALIZADOS EN LOS MESES DE MAYO Y JUNIO DE 2023

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, del Departamento de Auditoría Interna de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados – EBA, se realizó la “Revisión de la Información Declarada en el Formulario F-3009 y evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de mayo y junio de 2023”, en el marco de lo previsto en el Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado, aprobado mediante Resolución CGE/073/2022 del 16 de septiembre de 2022, se efectuó el presente Informe de revisión de la información declarada en los Formularios F-3009 y de su evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de mayo y junio de 2023, de acuerdo a la documentación proporcionada en medio digital (CD).

La evaluación comprendió la información contenida en los Formularios F-3009 “Formulario de Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a diferentes modalidades de contratación: Doce (12) ANPE y ocho (8) Directas bajo el Art.83 Bis; formalizados en los meses de mayo y junio de 2023, emitida por la Gerencia Ejecutiva de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados –EBA.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que de la evaluación de los procesos de contratación remitidos al Departamento Auditoría Interna formalizados en los meses de mayo y junio/2023, se advierten las siguientes observaciones:

- **Registro erróneo de datos** en el Formulario F-3009 “Formulario de la Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas y Entidades Descentralizadas, relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a los Procesos de Contratación con código interno EBA/CDIR/2023-073 “Servicio de Distribución de Productos del Desayuno Escolar al Gobierno Municipal de Challapata, gestión 2023”.
- **Retraso de dos (2) días hábiles** en la emisión del Informe de Conformidad del Proceso de Contratación con código interno EBA/ANPE/2023-018 “Servicio de Habilitación y Adecuación del Cilindro de Secado de Materia Prima N° 4 de la Planta Industrial EBA Amazónica”, por la Comisión de Recepción.

La Paz, agosto de 2023


Miguel A. Mengoa Alcoba
EFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP. 0041 - CAUB. 10617
EMPRESA BOLIVIANA DE
ALIMENTOS Y DERIVADOS - EBA



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-017

INFORME EBA/DAI/INF-AI/2023-017 DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN DECLARADA EN LOS FORMULARIOS F-3009 Y EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN FORMALIZADOS EN LOS MESES DE JULIO Y AGOSTO DE 2023

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, del Departamento de Auditoría Interna de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados – EBA, se realizó la “Revisión de la Información Declarada en el Formulario F-3009 y evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de julio y agosto de 2023”, en el marco de lo previsto en el Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado, aprobado mediante Resolución CGE/073/2022 del 16 de septiembre de 2022, se efectuó el presente Informe de revisión de la información declarada en los Formularios F-3009 y de su evaluación de los procesos de contratación formalizados en los meses de julio y agosto de 2023, de acuerdo a la documentación proporcionada en medio digital (CD).

La evaluación comprendió la información contenida en los Formularios F-3009 “Formulario de Declaración Jurada sobre Información del Proceso de Contratación en Empresas Públicas del Nivel Central, Departamental, Municipal y Entidades Descentralizadas relacionadas con la Gestión Empresarial del Estado”; correspondiente a diferentes modalidades de contratación: Once (11) ANPE; cinco (5) Directas bajo el Art.83 Bis y una (1) Directa bajo el Art.72; formalizados en los meses de julio y agosto de 2023, emitida por la Gerencia Ejecutiva de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados –EBA.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que de la evaluación de los procesos de contratación remitidos al Departamento Auditoría Interna formalizados en los meses de julio y agosto/2023, se advierten las siguientes observaciones:

- **Inconsistencia en la fecha de emisión** de la Cotización/Propuestas, obtenida como respaldo del Precio Referencial y utilizada en la determinación del Precio Referencial por la Unidad Solicitante, en el proceso de contratación con Código Interno EBA/ANPE/2023-057 “Adquisición de Equipo Espectrofotometro uv visible para medir Hidroximetilfurfural para las plantas CIP Samuzabety, Monteagudo e Irupana”.
- **Falta de oportunidad** en emisión de las Certificaciones Presupuestarias, en los Procesos de Contratación con código interno EBA/ANPE/2023-052 “Adquisición de Sistema de Desarenado para la Planta Procesadora de Lácteos de San Andrés” y código interno EBA/ANPE/2023-053 “Adquisición de Repuestos y Accesorios de Ferrería y Herramientas para las Plantas Procesadoras de Lácteos de Ivirgarzama, Achacachi, Challapata, San Lorenzo y San Andrés”.

La Paz, noviembre de 2023

Miguel A. Mengoa Alcoba
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP. 8041 - CAUB. 18817
EMPRESA BOLIVIANA DE ALIMENTOS Y DERIVADOS - EBA