

AGO-31-2019
27-05-2019

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó en cumplimiento al Plan Anual Operativo 2019 del Área de Gestión Operativa, en el apartado de actividades programadas, considerando los procesos de contratación administrativa desarrollados Área de Salud Cariari.

Los resultados permitieron evidenciar que la unidad presenta aspectos sujetos de mejora en materia de la planificación de las necesidades de bienes y servicios que se pretenden adquirir durante el periodo presupuestario.

Se determinó, además, que la administración activa no ha garantizado que exista una adecuada justificación por parte de los servicios para, determinar las necesidades de los bienes que pretenden adquirir, el uso de la prorroga facultativa para la emisión del acto de adjudicación y la aplicación del artículo 86 del Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa.

Adicionalmente es necesario fortalecer las actividades de control asociadas a la aplicación del artículo 209 "Contrato adicional" y el proceso de supervisión directa por parte del Administrador del centro médico hacia las labores desarrolladas por la unidad de compras y la Subárea de Almacenamiento y Distribución.

Así mismo, se determinó la existencia de debilidades en el proceso de ejecución contractual de los bienes recibidos, por cuanto se verificó la recepción de bienes que no cumplieran con las características técnicas solicitadas en el pliego de condiciones del procedimiento respectivo.

Por su parte, el estudio permitió detectar debilidades en los procesos de planificación de necesidades, control de inventarios, registros, existencias y almacenamiento de bienes, entre otros.

En virtud de lo expuesto, esta Auditoría formuló nueve recomendaciones dirigidas a las autoridades del centro de salud, con el propósito de fortalecer algunos procesos asociados a la planificación de compras, ejecución contractual, supervisiones, control interno de los expedientes de contratación administrativa y oportunidades de mejora en relación con la administración de inventarios, entre otros.