

Estudio No. 12-2022
Contratación Administrativa

I. Alcance

El presente estudio comprende la revisión del proceso de contratación de bienes y servicios a sobre cerrado, específicamente los requisitos que deben tener los expedientes de contrataciones administrativas.

II. Objetivo

1. Verificar que los expedientes de contratación de bienes y servicios gestionados en el periodo bajo estudio cumplan con los criterios establecidos en la normativa interna.

III. Resultados Obtenidos.

De acuerdo con el objetivo establecido para la revisión, se concluye lo siguiente:

- Se logró verificar el cumplimiento de la normativa interna para los procesos de contratación de bienes y servicios examinados en el periodo bajo estudio, mediante la revisión de expedientes físicos y digitales.
- Al revisar el procedimiento “Contratación de bienes y servicios”, se establecieron oportunidades de mejora relacionadas con las compras excepcionales y la documentación que conforman el expediente de la adquisición correspondiente.
- Se constataron las actividades de control establecidas en JUPEMA relativas a la contratación de bienes y servicios, observándose que existen aspectos susceptibles de mejora en dicha normativa.

De conformidad con la revisión efectuada, esta Auditoría espera que los resultados de la evaluación puedan servir para el crecimiento y mejora de la gestión del área de proveeduría en la materia de contratación de bienes y servicios, donde se optimicen los aspectos descritos para que estén más acorde con las necesidades institucionales y se continúen fortaleciendo su gestión.

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 40-2022 del 05 de abril de 2022.