



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo

Referencia: INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE “ADQUISICIÓN DE ALIMENTACIÓN COMPLEMENTARIA ESCOLAR - GESTIÓN 2025” CUCE 24-1302-00-1508953-1-1; 24-1302-00-1513075-1-1; 25-1302-00-1535028-2-1 Y 25-1302-00-1597302-0-E

Informe: INF DAI N° 12/2026

Objetivo: El objetivo de nuestro examen es emitir un informe con las observaciones de Control Interno a efectos a sugerir las acciones correctivas y actividades de control necesarias emergentes del Relevamiento de Información Específica del Proceso de Contratación “Adquisición de Alimentación Complementaria Escolar gestión 2025”, en cumplimiento a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental CGE/037/2026 del 27 de febrero de 2026, código NE/CE-011 Versión 2, norma 217.04, emitida por la Contraloría General del Estado.

Objeto: El objeto del presente informe de Control Interno, lo constituye la documentación de los Procesos de Contratación de “Alimentación Complementaria Escolar, gestión 2025” con los siguientes Nros. de CUCE: 25-1302-00-1597302-0-E, 25-1302-00-1535028-2-1, 24-1302-00-1513075-1-1, 24-1302-00-1508953-1-1, efectuados por el Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo, para ser otorgadas durante el calendario escolar de la gestión 2025 a los establecimientos de educación regular de la jurisdicción municipal.

El proceso de contratación contiene en su desarrollo diferentes etapas como ser: actividades previas, actividades administrativas, presentación de propuestas, evaluación, adjudicación y formalización de la contratación, mismo que tuvo como resultado cinco procesos, de los cuales 4 procesos de contratación se constituyen el objeto del presente relevamiento, considerando que uno de los procesos de contratación fue evaluado por la Contraloría General del Estado (Proceso de Contratación con CUCE: 24-1302-00-1497599-1-1). A continuación, se expone las mismas:



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

Nº	CUCE	Código de la entidad para identificar al proceso	Denominación	Modalidad
1	24-1302-00-1497599-1-1 (*)	LPN/B01/2025	Adquisición Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025	Licitación Pública
2	24-1302-00-1508953-1-1	LPN/B02/2025	Adquisición Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025 Lote 2: Ración Sólida – Panes y Masas Saladas	Licitación Pública
3	24-1302-00-1513075-1-1	LPN/B04/2025	Adquisición Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025 Lote 3, 4 y 6 declarados desiertos	Licitación Pública
4	25-1302-00-1535028-2-1	LP/B009/2025	Adquisición Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025 Lote 3: Ración Sólida – Masas Dulces declarados desiertos	Licitación Pública
5	25-1302-00-1597302-0-E	9/25	Adquisición Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025 Lote 6: Ración fruta declarado desierto	Contratación por Excepción

(*) Proceso de Contratación verificado por la Contraloría General del Estado

Periodo: gestión 2025

RESULTADOS:

Como resultado del Relevamiento de Información Específica correspondiente al Proceso de Contratación “Adquisición Alimentación Complementaria Escolar, gestión 2025”, se han identificado observaciones de control interno vigentes a la fecha, que se exponen en el presente informe, para que se adopten las acciones correctivas inmediatas.

- 2.1 Deficiencias en el llenado de las Hojas de Ruta que afectan la trazabilidad y el seguimiento de los trámites institucionales.
- 2.2 Insuficiente sustento para la determinación del precio referencial en los diferentes procesos de contratación para la Adquisición de Alimentación Complementaria Escolar Gestión 2025.

