



MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR-UAI N° 12/2013, correspondiente a la “Auditoría Especial sobre Boletas de Garantía de las Obras Ejecutadas por la Unidad de Proyectos Especiales en la gestión 2012”, ejecutada en cumplimiento a instrucción impartida por el señor Ministro de la Presidencia, con nota MPR/DESP. N°002/2013, de 4 de enero de 2013.

El objetivo del examen es verificar que las boletas de garantía de cumplimiento de contrato y correcta inversión de anticipo, emitidas por las diferentes entidades de intermediación financiera bancaria y no bancaria estén vigentes y acordes a las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios respecto a la cuantía, plazo y condiciones, estipuladas en los contratos suscritos con la UPRE y otras normas legales.

El objeto del examen lo constituyen las boletas de garantía custodiadas por la Encargada de Tesorería y Almacenes y fotocopias archivadas en las carpetas técnicas de las obras ejecutadas por la Unidad de Proyectos Especiales durante la gestión 2012.

II RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

2.1 Boletas de Garantía vencidas (2)

2.2 Contratos de obras no protocolizados

Es cuanto, informo para los fines consiguientes.

La Paz, 11 de julio de 2013