



## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME DE AUDITORÍA Nº UAI – No. 015/2015

Correspondiente a la "Auditoría Especial a los Fondos Asignados al Ministerio de Relaciones Exteriores para la Colaboración y Posesión del Mando del Presidente y Vicepresidente del Estado Plurinacional de Bolivia, por el periodo comprendido entre el 8 de Enero y el 30 de Junio de 2015" ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2015 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Relaciones Exteriores.

#### Objetivo

Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de la normativa detallada más adelante concerniente a los fondos asignados al Ministerio de Relaciones Exteriores para la Colaboración de la Posesión del mando del Presidente y Vicepresidente del Estado Plurinacional de Bolivia, por el periodo comprendido entre el 8 de enero al 30 de junio de 2015:

- Resolución Biministerial Nº 002-2014 de fecha 30 de junio de 2014, que aprueba el Reglamento de pasajes y viáticos para Representantes de Organizaciones Sociales, Personalidades Intelectuales y Notables del exterior y de Bolivia, acreditados exclusivamente en eventos oficiales en materia de "Diplomacia de los Pueblos".
- Resolución Ministerial Nº 004/2015 del 14 de enero de 2015, que entre otros, aprueba el Reglamento de Contrataciones Directas de Bienes y Servicios destinados exclusivamente a la "Posesión de Mando Presidencial - 2015".

#### Objeto

El objeto del presente examen se constituyó por la evaluación y análisis de la información y documentación relativa a los fondos asignados al Ministerio de Relaciones Exteriores para la Colaboración de la Posesión del mando del Presidente y Vicepresidente del Estado Plurinacional de Bolivia, consistentes en:

- ✓ Traspaso Presupuestario realizado para la Celebración de la Posesión de Mando del Presidente y Vicepresidente del Estado Plurinacional de Bolivia – 2015, en el marco de la Resolución Ministerial 005-2015 del 15 de enero de 2015.
- ✓ Comprobantes de Registro de Ejecución de Gastos C-31 (Unidad Ejecutora 002, Actividad 007), y su documentación de respaldo que registran los pagos para la realización de la Posesión de Mando del Presidente y Vicepresidente del Estado Plurinacional de Bolivia – 2015.
- ✓ Otra documentación relacionada con el propósito del examen.

#### 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 Registro inoportuno en el Sistema de Contrataciones Estatales- SICOES
- 2.2 Deficiencias en los procesos de contratación directa

  
Lic. M. Eugenia Mamani Cáceres  
CAUB 6833 - BAIG Nº 00000 10  
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
Ministerio de Relaciones Exteriores

La Paz, 30 de diciembre de 2015