

## RESUMEN EJECUTIVO

### RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN DIRECTA IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA DE QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES) DE LA GESTIÓN 2024, SEDEM/IBQ/CDE/20247-07

**Objetivo:** El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica, consiste en la recopilación y evaluación de la información relacionada al Proceso de Contratación SEDEM/IBQ/CDE/20247-07 IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES) de la gestión 2024, con el propósito de determinar su auditabilidad.

**Objeto:** El objeto del presente Relevamiento de Información Específica, constituye la información y documentación relacionado con las operaciones y actividades inherentes al Proceso de Contratación SEDEM/IBQ/CDE/20247-07 IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA DE QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES); revisión que comprendió:

- Carpetas del Proceso de Contratación Directa SEDEM/IBQ/CDE/20247-07 "IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES)", gestión 2024.
- Documentación que respalda el proceso llevado a cabo en la Modalidad de Contratación Directa (Contratación de Bienes y Servicios especializado en el extranjero) DBI, efectuado en la gestión 2024.
- Otra documentación relacionada con el objetivo del Relevamiento de Información.

**Alcance:** El presente Relevamiento de Información Específica se efectuó con la Norma N° 217, sub numeral 03, de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, vigentes a partir del 1 de noviembre de 2012.

El alcance del Relevamiento de Información Específica, comprendió la documentación e información que respalda la ejecución del proceso de contratación SEDEM/IBQ/CDE/20247-07 "IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES).

La evidencia que respalda el presente relevamiento es documental, obtenida de la Gerencia de Contrataciones dependiente de la Gerencia Administrativa Financiera del SEDEM y la Empresa Pública Productiva Boliviana Química-IBQ; asimismo, cubre el periodo 2024.

Es necesario señalar, que el proceso de control interno no provee una seguridad integra del cumplimiento de los objetivos de la entidad, debido a que pueden existir errores no detectados por cuestiones de costo-beneficio o por la posibilidad de errores humanos y/o la existencia de irregularidades por colusión de intereses que debido a sus características pueden no ser detectados por los procedimientos desarrollados y sujetos a revisión.

SEDEM.INF.AI. 13/2025

**Conclusión:** De acuerdo a los resultados obtenidos del relevamiento realizado, referente al Proceso de Contratación Directa IBQ – IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA DE QUÍMICA BÁSICA EN BOLIVIA (PLANTAS INDUSTRIALES) gestión 2024, no se identificaron observaciones que generen posibles indicios de responsabilidad por la función pública, por lo que tiene las condiciones de **audita bilidad**.

Es cuanto se informa para los fines consiguientes:

La Paz, 21 de abril de 2025.



Mario Mauricio Daza Torrez  
JEFE DE UNIDAD I  
DE AUDITORIA INTERNA  
SEDEM