

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** Relevamiento de Información Específica, sobre las acciones legales asumidas por la entidad a su cargo respecto a los (21) procesos de contratación expuestos en el Informe CGE/GAAJ/C-415/2023, así como el cumplimiento de los contratos.
- Objetivo:** El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica, consiste en la recopilación, evaluación y revisión de la información y documentación, respecto a las acciones legales asumidas por la entidad respecto a veintiún (21) procesos de contratación expuestos en el Informe CGE/GAAJ/C-415/2023, así como el cumplimiento de los contratos.
- Objeto:** La información y documentación correspondiente a las acciones legales asumidas por la entidad a su cargo con relación a los (21) procesos de contratación expuestos en el Informe CGE/GAAJ/C-415/2023, así como el cumplimiento de los contratos, así como la información y documentación relacionadas con la misma.
- Alcance:** Nuestro Relevamiento de Información Específica fue realizado de conformidad a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, numeral 217 (Relevamiento de Información) emitido por la Contraloría General del Estado, el mismo comprendió la evaluación y análisis de la documentación generada respecto a las acciones relevamiento de información sobre las acciones legales asumidas por la entidad a su cargo con relación a los (21) procesos de contratación expuestos en el Informe CGE/GAAJ/C-415/2023, así como el cumplimiento de los contratos, por el periodo comprendido desde el 01 de abril de 2022 al 24 de marzo de 2025, así como el cumplimiento de los contratos.
- Resultado:** En virtud a los resultados obtenidos en el desarrollo del Relevamiento de Información expuesto en el capítulo 2 Resultados del Relevamiento de Información, se concluye lo siguiente:
- a) De acuerdo a la revisión realizada a los 12 puntos observados por la Contraloría General del Estado se tienen los siguientes resultados:
 - Respecto a las observaciones de los Nros: 1,3,6,7 y 9 la Gerencia de Subsidios y Articulación Productiva mediante Informe INF/GG/GSAP/UAP N° 0222/2023 del 30 de noviembre de 2023, y Nota Interna NI/GG/GSAP/UAP N° 0113/2024 del 03 de mayo de 2024, y la Gerencia Jurídica mediante Nota Interna NI/GG/UGJ N°0091/2023 del 20 de julio de 2023, presentaron las aclaraciones respecto a cada uno de los puntos observados documentos que fueron considerados y analizados en el presente Relevamiento.
 - Las observaciones de los Nros: 2 y 4 fueron levantadas por la Contraloría General del Estado en el Informe CGE/GAAJ/C-415/2023 del 29 de mayo de 2023.

- Las observaciones de los Nros: 5,8,9,10,11 y 12, corresponden a errores en el llenado de los Formularios Individuales de Registro de Contratos, mismos que no fueron subsanados por la Gerencia Jurídica, sin embargo conforme se menciona en la Nota Interna NI/GG/GJ/UAJC N°0023/2025 I/2025-09240 del 13 de marzo de 2025, se tomaron acciones correctivas para evitar observaciones en las próximas convocatorias, asegurándose el cumplimiento de los lineamientos normativos, por lo cual se verificó que mediante Nota de CITE: CGE/SCL/GR-DJBR-2738/2024 del 13 de noviembre de 2024, la Contraloría General del Estado en la evaluación realizada a una muestra de los contratos no establece observaciones sobre la consistencia de Registro de contratos.
- b) Respecto al cumplimiento de los 21 Contratos, se efectuó la revisión de las Cláusulas más relevantes, verificándose que los pagos realizados a cada proveedor se encuentran respaldados con los Informes de Conformidad expuestos en el presente Relevamiento.

Conclusión: Por todo lo expuesto en párrafos precedentes y considerando la Norma de Auditoría Gubernamental 217.03, se concluye que el presente relevamiento, es AUDITABLE, siendo que se cuenta con la documentación necesaria y suficiente para ejecutar la auditoría, asimismo; no se identificó indicios de responsabilidad Civil; por lo que no hubiera causado daño económico al Servicio de Desarrollo de las Empresas Publicas Productivas-SEDEM, por lo que se pone a consideración de la Contraloría General del Estado los Resultados del presente Informe de Relevamiento.

La Paz, 21 de abril de 2025.



Mario Mauricio Daza Torres
JEFE DE UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
SEDEM