

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** Relevamiento de Información Específica **SEDEM.INF.AI.31/2025** sobre el Proceso de Contratación, Construcción, Supervisión, Instalación, Equipamiento, Mantenimiento, Cumplimiento de Contratos, Pagos, Recepción y Existencia del Proyecto – Implementación de una Planta de Cemento en Potosí.

**Objetivo:** El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica consiste en la recopilación, revisión y evaluación de la documentación e información sobre el Proceso de Contratación, Construcción, Supervisión, Instalación, Equipamiento, Mantenimiento, Cumplimiento de Contratos, Pagos, Recepción y Existencia del Proyecto – Implementación Planta de Cemento de Potosí, con el propósito de determinar la auditabilidad.

**Objeto:** Constituyen objeto del Relevamiento de Información Específica, toda la documentación e información administrativa, financiera, legal y técnica relacionada con el Proceso de Contratación, Construcción, Supervisión, Instalación, Equipamiento, Mantenimiento, Cumplimiento de Contratos, Pagos, Recepción y Existencia del Proyecto – Implementación Planta de Cemento de Potosí.

**Alcance:** El Relevamiento de Información Específica se efectuó de acuerdo a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental NE/CE-011, numeral 217 Relevamiento de Información, aprobada con Resolución N° CGE /094/2012 de 27 de agosto de 2012 y a los Artículos 7 y 8, Capítulo II (Actividades previas a la Auditoría de Cumplimiento) del Reglamento para la Elaboración de Informes de Auditoría con Indicios de Responsabilidad, aprobado con Resolución N° CGE/018/2024 de 04 de marzo de 2024.

El alcance del Relevamiento de Información Específica, comprendió la recopilación y evaluación de documentación e información referente a: Proceso de Contratación, Construcción, Supervisión, Instalación, Equipamiento, Mantenimiento, Cumplimiento de Contratos, Pagos, Recepción y Existencia del Proyecto Implementación de una Planta de Cemento en el Departamento de Potosí, correspondientes a las gestiones de 2017 a 2025, y generada por la Empresa Pública Productiva Cementos de Bolivia – ECEBOL.

**Conclusión:** Por lo expuesto en el punto 2 Resultados del Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso de Contratación, Construcción, Supervisión, Instalación, Equipamiento, Mantenimiento, Cumplimiento de Contratos, Pagos, Recepción y Existencia del Proyecto – Implementación de una Planta de Cemento en el Departamento de Potosí”, se concluye su **auditabilidad mediata**, a la conclusión del Proyecto citado.

Para la ejecución de la Auditoría de Cumplimiento, la Unidad de Auditoría Interna requerirá el apoyo de profesionales en ramas técnicas, mismos que evaluarán el proyecto con un criterio o enfoque técnico.

La Paz, 24 de septiembre de 2025