

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° MDPyEP/INF/UAI N° 19/15 correspondiente a la **Auditoría Especial sobre la Partida 717 “Subvenciones Económicas a Empresas (PRO BOLIVIA)” por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2015.**

El objetivo de la auditoría especial es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales referentes a la subvenciones económicas a empresas realizadas por PRO BOLIVIA y registradas en la partida presupuestaria de gastos 717, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2015.

El objeto de la auditoría comprenderá la evaluación de la documentación de respaldo relativa a la ejecución de la partida 717 “Subvenciones Económicas a Empresas” ejecutada por PRO BOLIVIA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2015.

Como resultado de la auditoría especial sobre la partida 717 “Subvenciones Económicas a Empresas (PRO BOLIVIA)” por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2015, evidenciamos las siguientes observaciones y recomendaciones de control interno que se desarrollan a continuación:

- 2.1 Duplicidad en el pago de la transferencia directa a la Empresa “ALSA” Alimentos Sociedad Anónima por el mes de enero
- 2.2 Procedimientos que no forman parte de la normativa vigente
- 2.3 Deficiencias en la documentación que respaldan las transferencias directas

La Paz, 22 de diciembre de 2015.