



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° 011/2023 PGE/UAI

El Informe de Auditoría Interna N° 011/2023-PGE/UAI, referente a la Auditoría de cumplimiento sobre los procedimientos para el control de los vehículos oficiales y la dotación de combustible, correspondiente a las gestiones 2020 y 2021.

El objetivo de la auditoría fue expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables, relacionadas con los Procedimientos para el Control de los Vehículos Oficiales y la Dotación de Combustible, correspondiente a las gestiones 2020 y 2021.

El objeto de la auditoría lo constituyó la información y documentación que respalda el control de los vehículos de uso oficial de la Procuraduría General del Estado y la asignación de combustible, correspondientes a las gestiones 2020 y 2021, lo constituyó la siguiente documentación:

- Comprobantes de registro de ejecución de gastos C-31 de las gestiones 2020 y 2021, que registran el pago a la estación de servicio VOLCAN S.R.L. por la provisión de combustible (Gasolina) y el pago de Mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos oficiales de la Procuraduría General del Estado.
- Documentación de respaldo, tales como vales de combustible, facturas por consumo de combustible, hojas de servicio del taller mecánico, en el cual los vehículos de Uso Oficial hicieron el Mantenimiento preventivo y/o correctivo, contratos de comodato de vehículos a favor de la PGE y actas de devolución de vehículos por cumplimiento de contrato de comodato de las gestiones 2020 y 2021.
- Contratos Administrativos para prestación del servicio de provisión de combustible (Gasolina especial) para los vehículos de uso oficial de la Procuraduría General del Estado de la gestión 2020, PGE/DGAJ/UAI N° 065/2019 del 31 de diciembre de 2019, nota de adjudicación y solicitud de documentos con CITE: PGE-UBS-AMAG-0328-CAR/19 del 20 de diciembre de 2019.
- Contratos Administrativos para prestación del servicio de provisión de combustible (Gasolina especial) para los vehículos de uso oficial de la Procuraduría General del Estado de la gestión 2021, PGE/DGAJ/UAI N° 063/2020 del 29 de diciembre de 2020, nota de adjudicación y solicitud de documentos CITE: PGE-UBS-0346-CER/2020 del 3 de diciembre de 2020.
- Informes de vales atendidos a la Procuraduría General del Estado, la cual es emitida mensualmente por la estación de servicio VOLCAN S.R.L., con la cual solicita el pago por su servicio de provisión de combustible de las gestiones 2020 y 2021.
- Informes de conformidad y solicitud de pago por el servicio de provisión de gasolina especial para los vehículos oficiales de la Procuraduría General del Estado, emitidas mensualmente por la comisión de recepción, en el cual se informa el cumplimiento de contrato por la provisión de combustible por parte de la estación de servicio VOLCAN S.R.L., de las gestiones 2020 y 2021.



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

Procuraduría General del Estado

Basados en nuestra auditoría de cumplimiento sobre los procedimientos para el control de los vehículos oficiales y la dotación de combustible, correspondiente a las gestiones 2020 y 2021, se concluye señalando que han existido deficiencias de control interno, que se mencionan en el numeral 2 del presente informe.

En el transcurso de la ejecución de la auditoría, se ha identificado aspectos de indicios de responsabilidad por la función pública, del cual se ha emitido la Nota Administrativa N° 001/2023 – PGE/UAI/RA de fecha 16 de junio de 2023, en cumplimiento al Reglamento para la Elaboración del Informe de Auditoría con Indicios de Responsabilidad (RE/CE-29), aprobado mediante Resolución N° CGE/145/2019.

El Alto, 30 de junio de 2023