



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Control Interno MOPSV-UAI N° 004-2013, referente a la falta de ejecución de la póliza de garantía SUP-A0059 y de las estipulaciones en el contrato N° 47/2009.

El objetivo del informe es "Emitir una opinión independiente respecto al ordenamiento jurídico administrativo, sobre la falta de ejecución de la póliza de garantía SUP – A00059 de las estipulaciones y obligaciones contractuales expuestas en el contrato N° 47/2009 y otras normas legales aplicables."

El objeto del Informe "Constituyen los documentos que respaldan el contrato N° 47/2009 y la información referente a la ejecución de la póliza de garantía SUP – A00059 emitida por la entidad de Seguros y Reaseguros CREDINFORM INTERNACIONAL S.A."

A continuación se expone los resultados del examen:

- 3.1 Informes emitidos por el Enlace Jurídico del Viceministerio de Vivienda y Urbanismo, sin uniformidad respecto al objeto analizado.
- 3.2 Resolución Administrativa no cuenta con respaldo legal

Según el objetivo establecido en la auditoría, se concluye que la ejecución de la póliza de garantía SUP- A00059 emitida por la compañía de Seguros y Reaseguros "CRIDINFORM INTERNACIONAL" fue ejecutada a favor del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda – MOPSV en la presente gestión, en cumplimiento a las obligaciones contractuales según contrato N° 47/2009, sin embargo, se advierten deficiencias de control interno que se describen en el punto III (Resultados del Examen) del presente informe, mismas que de ser implantadas coadyuvaran en el control interno de la entidad.

La Paz, 23 de abril de 2013

Lic. Marco Antonio Rojas  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Reg. Mat. Prof. CAULP 3717 CAUB 9352  
Min. Obras Públicas, Servicios y Vivienda