



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Procuraduría General del Estado

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME PGE/UAI/INF/S-002/2025 - PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME PGE/UAI/INF N° 001/2025 EMERGENTE DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS DE LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO AL 31/12/2024

Objetivo: Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe PGE/UAI/INF N° 001/2025, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros de la Procuraduría General del Estado al 31/12/2024.

Objeto: El objeto del presente seguimiento está conformado por la información y documentación administrativa que respalda el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe PGE/UAI/INF N° 001/2025.

Conclusión: Por lo expuesto, concluimos que las 13 Recomendaciones de las 12 Deficiencias del Informe PGE/UAI/INF N° 001/2025 emergente de la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros de la Procuraduría General del Estado al 31/12/2024", presentan el siguiente detalle:

N° Deficiencia	Detalle	Resultado del Seguimiento		
		C	NC	NA
3.1	Deficiencias en el Proceso de Contratación de Consultorías Individuales de Línea	1		
3.2	Informe de selección de proveedor emitida por la Unidad Solicitante y el Área de Contrataciones cuando esta función solo le corresponde a esta última	1		
3.3	Deficiencias en el manejo y asignación de vales de combustible	1		
3.4	Registro del ingreso de materiales y suministros al Almacén con retraso respecto de la fecha de entrega de los bienes por parte del proveedor	1		
3.5	Falta de Formularios de "Ingreso a Almacén de Materiales y Suministros"	1		
3.6	Cuadro de Existencias e inexistencias de Almacén presentado por el Profesional de Almacenes con información inconsistente	2		
3.7	Registro de activos fijos en el VSIAF en forma posterior a la fecha de recepción del activo	1		
3.8	Falta de registro de facturas de compra en el libro de compras	1		
3.9	Aprobación de reposiciones del Fondo Rotativo con el sello de la Jefa de Unidad de Bienes y Servicios a.i.	1		
3.10	Informes de pago de servicios de seguridad de la PGE sin la aprobación de la Dirección General de Asuntos Administrativos	1		





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Procuraduría General del Estado

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Nº Deficiencia	Detalle	Resultado del Seguimiento		
		C	NC	NA
3.11	Falta de respaldo sobre el conocimiento del mercado en forma previa a la selección del proveedor en Contrataciones Menores de servicios hasta Bs20.000	1		
3.12	Diferencias entre el POA 2024 Reformulado y la información presupuestaria 2024 que se expone en el SIGEP	1		
Total		13	0	0

El Alto, 28 de octubre de 2025

