



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDRYT/UAI/INF.N°0012/2022, correspondiente a la "Auditoría Especial al cumplimiento de contrato sobre la Contratación Directa de Obras Ejecutadas por la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Perforación de Pozos de Aguas Subterráneas – Nuestro Pozo (POZOS), proceso de contratación: relativo a la Empresa CONSTDIVAL INGENIERIA & SERVICIOS" correspondiente a la gestión 2020, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras – MDRyT. y Memorandum MEM/UAI N° 026/2022 de 03 de octubre de 2022.

El objetivo de la presente auditoría consiste en emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y las obligaciones contractuales, relacionadas al cumplimiento de contrato sobre la Contratación Directa de obras ejecutadas por la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Perforación de Pozos de Aguas Subterráneas – Nuestro Pozo (POZOS) adjudicada a la Empresa "Unipersonal CONSTDIVAL INGENIERÍA & SERVICIOS", en la gestión 2020.

El objeto del examen constituye la información y documentación relativa al Cumplimiento de los Contratos suscritos entre la Entidad Pública Desconcentrada "Unidad Ejecutora de Pozos - UE-Pozos" del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras MDRyT con la Empresa Unipersonal CONSTDIVAL INGENIERÍA & SERVICIOS, correspondiente a la gestión 2020.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental, específicamente las Normas de Auditoría de Cumplimiento (NAG 251 al 256), aprobadas con Resolución N° CGE/068/2021 del 29 de septiembre de 2021 tercera versión y el tipo de evidencia a obtenerse será documental a través de fuentes internas, el alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación del cumplimiento de los Contratos Administrativos Nros.: 042, 044 y documentación sustentatoria, procesada por la Unidad Administrativa Financiera de la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Perforación de Pozos de Aguas Subterráneas UE - POZOS correspondiente a la gestión 2020.

Como resultado de la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Contrato sobre la Contratación Directa de Obras Ejecutada por la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Perforación de Pozos de Aguas Subterráneas Nuestro Pozo, relativo a la Empresa CONSTDIVAL INGENIERIA & SERVICIOS" correspondiente a la Gestión 2020 y de acuerdo al análisis y verificación efectuada a la documentación que sustenta el cumplimiento de las cláusulas del Contrato Administrativo Nro. 042 y Contrato Administrativo Nro. 044, se concluye que no existe incumplimientos al ordenamiento jurídico

**"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"**



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

administrativo y normas legales aplicables, determinando la inexistencia de posibles indicios de Responsabilidad por la Función Pública.

El Resumen Ejecutivo del Informe MDRyT/UAI/INF.N°0012/2022, correspondiente a la "Auditoria Especial al cumplimiento de contrato sobre la Contratación Directa de Obras Ejecutadas por la Unidad Ejecutora del Programa Nacional de Perforación de Pozos de Aguas Subterráneas – Nuestro Pozo (POZOS), proceso de contratación: Relativo a la Empresa CONSTDIVAL INGENIERIA & SERVICIOS.", correspondiente a la gestión 2020, fue publicado en la página web de la entidad.

La Paz, 13 de diciembre de 2022

Lic. Nelma V. Sánchez Vega
JEFE DE UNIDAD III DE AUDITORIA INTERNA
Mat. Prof. CAUB - 6749 - CAULP - 2848
Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras

**"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"**