

**Contraloría General del Estado**

**BANCO CENTRAL DE BOLIVIA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe E 6/M 13 referido a la Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Servicio de Comedor 2011 – 2012 Suscrito con la Asociación Accidental SNG Y MGE LICITACION PUBLICA NACIONAL – LPN 003/2011-2C, realizado con un alcance desde la solicitud de inicio del proceso de contratación (31.03.2011), hasta la remisión del certificado de cumplimiento del Contrato (09.10.2012).

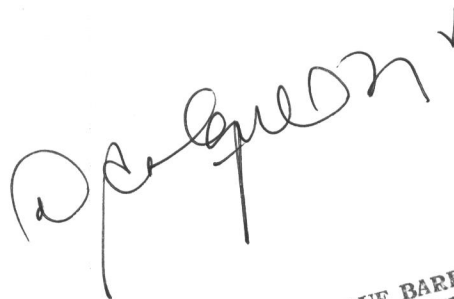
El objeto es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Banco Central de Bolivia (BCB), aprobado con Resolución de Directorio N° 008/2010 del 05.01.2010, compatibilizado con las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, aprobadas mediante Decreto Supremo N° 181 del 28.06.2009, y otras disposiciones y normativa aplicables al Proceso de Contratación para el Servicio de Comedor - LPN N° 003/2011-2C, bajo la modalidad de Licitación Pública Nacional y cumplimiento del Contrato de prestación de Servicios de Comedor SANO 266/2011 del 08.08.2011.

El objeto del presente examen es la documentación administrativa y contable, que respalda el Proceso de Contratación para el Servicio de Atención de Comedor - LPN N° 003/2011-2C, y cumplimiento del Contrato SANO N° 266/2011 del 08.08.2011, "Servicio de Comedor".

Como resultado del examen realizado, se identificó las siguientes deficiencias de Control Interno:

- 5.1. No se cuenta con los análisis microbiológicos de los alimentos preparados.

La Paz, 24 de julio de 2014



EMILIO CCLIQUE BARRIOS  
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA  
CAUB-0725  
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA