

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO

UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL
PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI
RIEGO)

Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos
BO-L1188

Contrato de préstamo BID N° 4403/BL-BO

Informe del Auditor Independiente sobre los Estados
Financieros de propósito especial por el ejercicio
económico finalizado al 31 de diciembre de 2020

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO

UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI
RIEGO)

CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
POR EL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
CONTENIDO

	<u>Pág.</u>
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE	1-3
ESTADOS FINANCIEROS	
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS	4
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS	5
ANEXO I – CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6
ANEXO II – DETALLE DE PAGOS	7-15
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
1. Descripción del Programa y su financiamiento	16-24
2. Principales políticas y prácticas contables	24-26
3. Efectivo disponible en libretas	18
4. Anticipos por justificar	26
5. Fondo rotatorio o anticipo de fondos	27
6. Ajuste de gestiones anteriores	27
7. Recursos recibidos del Banco Interamericano de Desarrollo	27
8. Aporte local	27
9. Conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas	27-28
10. Conciliación de las inversiones acumuladas del Programa con los registros del banco interamericano de desarrollo (reporte LMS 1) por categorías de inversión	28
11. Categorías de inversión	28-30
12. Adquisiciones de bienes y servicios	30
13. Desembolsos efectuados	30
14. Partidas conciliatorias	30
15. Contingencias	30
16. Hechos posteriores	31
17. Aprobación de los Estados Financieros de propósito especial	31
INFORME SOBRE LA EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	32-33
Hallazgos de control interno procesos de contratación	34-37
Seguimiento a observaciones de la auditoría 2019	38-50

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Al señor:

Juan Santos Cruz
Ministro de Medio Ambiente y Agua
La Paz – Bolivia

Eduardo Toromayo Teran
Coordinador General a.i.
Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa
Más Inversión Para Riego (UCEP-MI RIEGO)
La Paz – Bolivia

PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188 CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de propósito especial del PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188 (en adelante mencionada también como “el Programa”), expresado en dólares estadounidenses, financiado con recursos provenientes del Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y ejecutado por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua a través de la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego - UCEP-MI RIEGO (Unidad Coordinadora del Programa), los cuales comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020 y el Estado de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2020 (en adelante ambos mencionados también como “los estados financieros”); así como las notas explicativas a los estados financieros de propósito especial que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros del PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188 por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020, han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con los requerimientos establecidos en las cláusulas contractuales del Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financieras por el BID.

Fundamento para la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros”. Somos independientes de la Unidad Coordinadora del Programa de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho

Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis - Base de contabilidad y restricción a la distribución y utilización

Sin calificar nuestra opinión, tal como se menciona en la Nota 2 a los estados financieros de propósito especial adjuntos, el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas fueron preparados sobre la base contable de efectivo, de conformidad con normas y prácticas contables establecidas en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID. La base contable de efectivo reconoce las transacciones y hechos sólo cuando el efectivo es recibido o pagado por el Programa y no cuando se causen, devenguen u originen derechos u obligaciones, aunque no se haya producido un movimiento de efectivo.

En la Nota 2.b) a los estados financieros adjuntos se menciona que éstos han sido preparados para asistir al Programa en el cumplimiento de los requisitos establecidos en el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestro informe está destinado únicamente para la Unidad Coordinadora del Programa y el Banco Interamericano de Desarrollo, y no debería ser distribuido ni utilizado por otros usuarios, diferentes de los mencionados.

Responsabilidad de la Unidad Coordinadora del Programa en relación con los estados financieros de propósito especial

La Unidad Coordinadora del Programa, es responsable por la preparación de estos estados financieros adjuntos de propósito especial de conformidad con los requerimientos establecidos en el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, como así también por el control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados financieros de propósito especial libres de error material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros de propósito especial, la Unidad Coordinadora del Programa es responsable de evaluar la capacidad del Programa para continuar con sus actividades de acuerdo con lo establecido en el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO, revelando, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de sus actividades, incluyendo la fecha de cierre establecida en el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO, y utilizando el principio de entidad en funcionamiento, excepto si el Estado Plurinacional de Bolivia y/o el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) decidiera suspender o cancelar el Contrato de Préstamo y la ejecución del Programa, o bien no exista otra alternativa.

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA) es responsable de la supervisión del proceso de reporte de la información financiera del Programa

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de propósito especial

El objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros de propósito especial en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Internacionales de Auditoría (NIA) detectará siempre un error material cuando exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros de propósito especial.

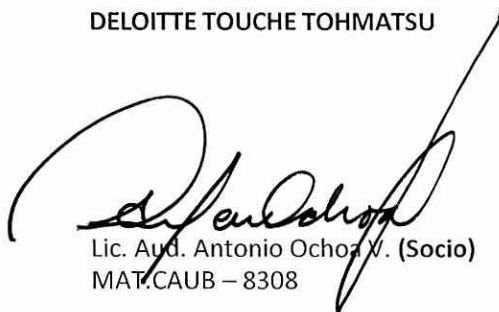
Como parte de una auditoría de conformidad con Normas de Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del sistema de control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del sistema de control interno del Programa.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones y la correspondiente información revelada por el Organismo Ejecutor es razonable.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros de propósito especial, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros de propósito especial representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables del Programa en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del sistema de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a los responsables del Programa una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.

DELOITTE BOLIVIA LTDA.
FIRMA INTEGRANTE DEL GRUPO
DE FIRMAS MIEMBRO DE
DELOITTE TOUCHE TOHMATSU



Lic. Aud. Antonio Ochoa V. (Socio)
MAT. CAUB – 8308

La Paz, 28 de abril de 2021

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO
UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI RIEGO)
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188
CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

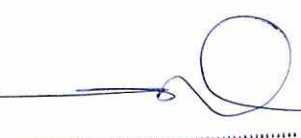
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
Por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

	Notas	BID (*) US\$	Local (**) US\$	Total US\$
EFFECTIVO RECIBIDO:				
Acumulado al comienzo del periodo		291.520	-	291.520
Desembolsos y reposición del fondo	7 y 8	441.741	-	441.741
Total efectivo recibido		733.261	-	733.261
DESEMBOLSOS EFECTUADOS:				
Acumulado al comienzo del periodo		224.158	-	224.158
Pagos por bienes y servicios:				
P3 Evaluaciones de riesgos probabilísticos y diseños ejecutivos por zonas de intervención		26.362	-	26.362
P6 Actividades de concientización ambiental dirigidas a la población a nivel de zonas de intervención		4.707	-	4.707
P10 Unidad de gestión de riesgos hidrológicos, proyectos y temas estratégicos fortalecidas		5.201	-	5.201
Administración del Programa		173.086	-	173.086
Auditoria Externa del Programa		17.386	-	17.386
Total efectivo desembolsado		450.900	-	450.900
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO		282.361	-	282.361
(+/-) Partidas conciliatorias		236	-	236
EFFECTIVO DISPONIBLE EN LIBRETAS	3	282.597	-	282.597

(*) Banco Interamericano de Desarrollo
(**) Aporte Local

Las notas 1 a 17 que se acompañan, forman parte integral de estos estados financieros del Programa.


Alejandro Araoz Escobari
ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE
UCEP MI RIEGO MMAyA


Lic. Gladys Selaes Helguero
ADMINISTRADORA
UCEP - Mi Riego


Ing. Eduardo Toromayo Terán
COORDINADOR GENERAL a.i.
UCEP - MI RIEGO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO
UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI RIEGO)
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188
CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
Al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

	Acumulado al 31 de diciembre de 2019		Movimiento del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020		Acumulado al 31 de diciembre de 2020	
	BID (*)	Local (**)	BID (*)	Local (**)	BID (*)	Local (**)
P3 Evaluaciones de riesgos probabilísticos y diseños ejecutivos por zonas de intervención	-	-	26.362	-	26.362	-
P6 Actividades de concientización ambiental dirigidas a la población a nivel de zonas de intervención	-	-	4.707	-	4.707	-
P10 Unidad de gestión de riesgos hidrológicos, proyectos y temas estratégicos fortalecidas	14.499	-	5.201	-	19.700	-
Administración del Programa	209.659	-	173.086	-	382.745	-
Auditoría Externa del Programa	-	-	17.386	-	17.386	-
Total efectivo desembolsado	224.158	-	226.742	-	450.900	-

(*) Banco Interamericano de Desarrollo
(**) Aporte Local

Las notas 1 a 17 que se acompañan, forman parte integral de estos estados financieros del Programa.


Alejandro Aruoz Escobari
ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE
UCEP MI RIEGO MMAYA


Lic. Gladys Selaes Helguero
ADMINISTRADORA
UCEP - Mi Riego


Ing. Eduardo Toromayo Terán
COORDINADOR GENERAL a.i.
UCEP - MI RIEGO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO
UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI
RIEGO)

PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188 CONTRATO DE
PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROPÓSITO ESPECIAL
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

1. DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA Y SU FINANCIAMIENTO

a. **Antecedentes**

Bolivia es uno de los países con mayor afectación por desastres naturales en la región andina. Durante el período 1970-2016 Bolivia se vio afectada por 70 desastres, los cuales causaron 1.583 muertes y afectaron a más de 7,7 millones de personas. El 99,6% de los afectados lo fueron por causa de eventos hidro-climáticos (EMDAT1 2016).

En los próximos años la problemática causada por eventos hidro-meteorológicos podría verse agravada por los efectos del Cambio Climático (CC). Según la Contribución prevista determinada nacionalmente del Estado Plurinacional de Bolivia (GdB, 2015), para el 2030, el 27% del territorio nacional podría verse afectado por una sequía persistente y el 24% por inundaciones altamente recurrentes. El Programa BO-L1188 prioriza las acciones de Gestión de Riesgos de Desastres (GRD) como estrategia para mitigar las amenazas recurrentes de los riesgos climáticos. Según el estudio Línea base sobre modelos de escenarios climáticos del Estado Plurinacional de Bolivia (MMAyA, 2014), que es parte de la Tercera Comunicación Nacional, los modelos de Cambio Climático para Bolivia indican una tendencia hacia cambios en los patrones de precipitación (retraso en el inicio y acortamiento de la temporada de lluvias) y mayor frecuencia de eventos extremos (granizo, lluvias severas y sequías).

Esta alta recurrencia de los desastres está contribuyendo al incremento de la pobreza en Bolivia, el país con mayor pobreza de la región andina³. Los desastres reducen el nivel de ahorro de la sociedad y por lo tanto la cantidad de capital y del producto por persona, y afectan el ingreso per cápita y las tasas de crecimiento a largo plazo (Moreno y Cardona 2011). Uno de sus efectos inmediatos es la destrucción de la capacidad productiva y, consecuentemente, la reducción de la productividad del trabajo y de la demanda de dicho factor, reduciendo los niveles de empleo en el corto plazo. Se estima que los desastres naturales de alto impacto conducen a la pobreza a 42.387 personas por año en Bolivia, más del 19% del total de la cifra correspondiente a la región andina. Los desastres afectan particularmente a la población en situación de pobreza en múltiples dimensiones: por una parte, los pobres con frecuencia están sobreexpuestos por tener acceso solamente a residir en zonas de riesgo y depender de ingresos agrícolas de naturaleza inestable y son más vulnerables en términos de activos y medios de vida.

Los desastres pueden reducir el nivel de ahorro de la sociedad y por lo tanto la cantidad de capital y del producto por persona, y afectan el ingreso per cápita y las tasas de crecimiento a largo plazo⁵. Uno de sus efectos inmediatos es la destrucción de la capacidad productiva y,

consecuentemente, la reducción de la productividad del trabajo y de la demanda de dicho factor, reduciendo los niveles de empleo en el corto plazo.

En Bolivia, de forma similar que otros países de la región, el cambio intensivo en el uso de la tierra, especialmente relacionado con el crecimiento urbano acelerado, el desarrollo de infraestructura en zonas de riesgo y la degradación ambiental de cuencas hidrográficas están contribuyendo a una situación de creciente exposición física y vulnerabilidad de la población más pobre, que suele vivir en asentamientos informales ubicados en áreas expuestas a eventos naturales tales como deslizamientos e inundaciones. En base a la propensión a deslizamientos e inundaciones y la cuantificación de la población y bienes expuestos ante estas amenazas se han identificado las zonas que presentan mayor riesgo potencial frente a estos eventos en Bolivia. Dichas zonas incluyen las cuencas de los ríos Rocha, en el departamento de Cochabamba, y Alpacoma, en el departamento de La Paz. A nivel de inundaciones se destacan, entre otros, municipios ubicados en las sub-cuencas de los ríos Rocha y Espíritu Santo-San Mateo, pertenecientes a la cuenca del río Grande, y en la cuenca del río Mamoré. A nivel de deslizamientos se destacan, entre otros, municipios pertenecientes a los departamentos de La Paz y de Cochabamba.

El Programa BO-L1188 representa la implementación del enfoque prospectivo del nuevo marco normativo de la GRD adoptado por el país a raíz de dicha reforma, al incluir acciones dirigidas a mejorar la resiliencia ante riesgos climáticos mediante la reducción de riesgos en áreas susceptibles a desastres, basada en una apropiada identificación de dichos riesgos, y el fortalecimiento de capacidades para una adecuada gestión del conocimiento sobre GRD. En ese contexto y siguiendo los principios de gestión integral del riesgo desarrollados mediante el proceso de reformas antedicho, sobre la base del nivel de riesgo ante desastres, y la priorización de trabajar en zonas urbanas y periurbanas dentro de las zonas referidas, se identificaron los siguientes puntos críticos para la intervención:

Subcuenca del río Rocha. Dicha subcuenca forma parte de la cuenca del Río Grande, la más poblada y extensa del país, donde conviven un gran potencial de desarrollo y una significativa problemática de riesgo de desastres. Las altas tasas de erosión y los deslizamientos en la cuenca alta generan una gran carga de sedimentos que se depositan en la parte baja, reduciendo la sección hidráulica del río y ocasionando inundaciones. Conforme al estudio de cálculo probabilista del riesgo de inundaciones y deslizamientos en la cuenca del Río Grande (BID, 2015) la pérdida por inundaciones asociada a un evento con un periodo de retorno de 100 años sería de US\$ 106 millones, mientras que la pérdida anual esperada alcanza los US\$29 millones. Dicho estudio identifica esta cuenca como la más crítica a nivel nacional para las inundaciones. La subcuenca del río Rocha resalta por su proximidad a las ciudades de Cochabamba, Quillacollo, Vinto y Sipe Sipe, donde la ocupación del cauce natural del río y de las zonas de elevada pendiente está entre las principales problemáticas que favorecen el impacto de inundaciones y deslizamientos.

Subcuenca del río Alpacoma (Departamento de La Paz). Los municipios ubicados en esta subcuenca han experimentado un rápido crecimiento de la población sin planificación integral. Dicha subcuenca se caracteriza por altas pendientes y suelos inestables. Estas condiciones, unidas a la impermeabilización del suelo que acompaña la expansión de la zona urbana, a canales abiertos, provocan eventos tales como inundaciones, erosión superficial hídrica, y remoción de masas por deslizamientos. Por ejemplo, esta subcuenca, que ha experimentado deslizamientos sucesivos tales como los ocurridos en los años 2003 y 2011, presenta 31 zonas afectadas directamente por amenazas de deslizamiento, con una población total expuesta a este tipo de eventos de aproximadamente 32.632 personas. Con este Programa se pretende realizar

inversiones dirigidas a mejorar la resiliencia de Bolivia frente a los riesgos climáticos a través de la reducción del riesgo de inundaciones y deslizamientos en zonas priorizadas, principalmente en las áreas urbanas y periurbanas. El Programa tiene 2 componentes: 1) Reducción del riesgo climático; y 2) Gestión del conocimiento sobre el riesgo climático.

b. Contrato de préstamo

En fecha 13 de diciembre de 2017, se suscribe el Contrato de Préstamo N°4403/BL-BO entre el Banco Interamericano de Desarrollo BID y el Estado Plurinacional de Bolivia para el financiamiento del "Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, el monto asignado al Programa corresponde a cuarenta millones de Dólares (US\$ 40.000.000). aprobado mediante Ley N°1036 de 31 de marzo de 2018 cuyo objetivo principal es mejorar la resiliencia de Bolivia frente a los riesgos climáticos, mejorando la gestión y el uso sostenible del capital natural mediante la implementación de medidas de reducción de riesgo y adaptación al cambio climático y mejorar el conocimiento de los riesgos climáticos de entidades públicas encargadas de la identificación del riesgo, planificación del territorio y gestión de la inversión pública.

De acuerdo a la Resolución Ministerial N°212 de 30 de abril de 2018, se delega a la UCEP MI RIEGO la ejecución del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos en el marco del Contrato de Préstamo N°4403/BL-BO.

De acuerdo a la Resolución Ministerial N°437 de 3 de agosto de 2018, se aprueba el Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos delegando a la UCEP MI RIEGO su aplicación y cumplimiento.

c. Naturaleza y objetivos del Programa

El objetivo del programa es mejorar la resiliencia de Bolivia frente a los riesgos climáticos.

Los objetivos específicos son:

- i. Mejorar la gestión y el uso sostenible del capital natural mediante la implementación de medidas de reducción del riesgo y de adaptación al cambio climático; y
- ii. Mejorar el conocimiento de los riesgos climáticos de entidades públicas encargadas de la identificación del riesgo, planificación del territorio y gestión de la inversión pública.

d. Unidad Coordinadora del Programa

La ejecución del financiamiento, se encuentra a cargo del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA) a través de la Unidad Coordinadora del Programa.

La Unidad Coordinadora del Programa (UCEP /PBRFRC), fue creada mediante la Resolución Ministerial N° 253 de fecha 17 de noviembre de 2009, emitida por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), como una Unidad Desconcentrada con dependencia funcional del Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego (VRHR) dependiente del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA).

Las funciones de la UCEP, son definidas en el Anexo 2 de la Resolución Ministerial N° 253, la cual delega la ejecución y administración de todo el ciclo del Programa con cobertura nacional. Concordante con las funciones de la UCEP, el Reglamento Operativo del Programa, establece que

es responsabilidad de la UCEP es velar por la ejecución del Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos y cumplir las funciones de coordinación, supervisión, monitoreo, seguimiento y fiscalización del Programa en forma conjunta con el Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego.

Para la ejecución del Programa, se establece el Reglamento Operativo (ROP), con el propósito de establecer los términos, criterios y procedimientos a los que estarán sujetas las actividades del Programa desde los requerimientos de estudios de pre inversión hasta la etapa de evaluación de las condiciones productivas en las áreas beneficiarias de los Proyectos.

e. Entidad Sub-ejecutora y operadores del Programa

Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS)

El Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS), fue creado mediante Decreto Supremo N° 25984 de fecha 16 de noviembre de 2000 sobre la estructura y patrimonio del Fondo de Inversión Social adoptando el modelo de desconcentración operativa del Fondo de Desarrollo Campesino, como una entidad de derecho público, de fomento y sin fines de lucro, descentralizada, con personería jurídica propia, autonomía administrativa técnica y financiera, para contribuir con el desarrollo económico y social en el marco de la reducción de la pobreza. Inicialmente se encontraba bajo la tuición del Estado Plurinacional de Bolivia, actualmente se encuentra bajo tuición del Ministerio de Planificación del Desarrollo (MPD).

El Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS) tiene como objeto exclusivo cofinanciar la ejecución en forma descentralizada de programas y proyectos presentados por los gobiernos Municipales en los sectores de educación, salud, Saneamiento básico, energía rural, desarrollo rural, recursos naturales y medio ambiente; y otros que se definiera como relevantes en la estrategia boliviana de reducción de la pobreza. Con el propósito de facilitar el acceso y el cumplimiento de condiciones para el financiamiento de proyectos, el Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS) ofrece recursos para el financiamiento de asistencia técnica según lo requirieran los gobiernos municipales.

f. Costo del Programa

El costo del Programa está compuesto de la siguiente manera:

Costo de financiamiento

US\$

Categoría de inversión	UCEP MI RIEGO	FPS	TOTAL
Componente 1	3.512.478	33.412.722	36.925.200
Producto 1		13.757.226	13.757.226
Producto 2		652.914	652.914
Producto 3	1.960.000		1.960.000
Producto 4		18.842.082	18.842.082
Producto 5		160.500	160.500
Producto 6	352.478		352.478
Producto 7	1.200.000		1.200.000
Componente 2	687.200	-	687.200
Producto 8	72.000		72.000
Producto 9	76.000		76.000

Costo de financiamiento

US\$

Categoría de inversión	UCEP MI RIEGO	FPS	TOTAL
Producto 10	237.200		237.200
Producto 11	72.000		72.000
Producto 12	200.000		200.000
Producto 13	30.000		30.000
Componente 3	2.387.600	-	2.387.600
Totales	6.587.278	33.412.722	40.000.000

g. Descripción de los componentes de inversión

Para el cumplimiento de los objetivos propuestos, el programa será ejecutado conforme a tres componentes, los cuales se describen a continuación:

- Componente 1. Reducción de riesgos climáticos.
- Componente 2. Gestión del conocimiento sobre riesgos climáticos.
- Componente 3. Administración, Auditoría y Evaluación.

Los componentes se desglosan en productos que se describen a continuación:

Componente I: REDUCCIÓN DEL RIESGO CLIMÁTICO.

- Producto 1. Proyectos de la muestra en la cuenca del río Rocha para reducción de riesgo y adaptación al Cambio Climático, ejecutados.
- Producto 2. Proyectos de la muestra en la cuenca Alpacoma para reducción de riesgo y adaptación al Cambio Climático, ejecutados.
- Producto 3. Evaluaciones de riesgos probabilísticos y diseños ejecutivos por zonas de intervención, elaborados.
- Producto 4. Otros Proyectos de reducción del riesgo y adaptación al Cambio Climático a nivel municipal, ejecutados.
- Producto 5. Protocolos para el mantenimiento de obras de mitigación de riesgos climáticos, por municipio/proyecto, elaborados y socializados.
- Producto 6. Actividades de concientización ambiental dirigidas a la población, a nivel de zona de intervención, realizadas.
- Producto 7. Sistemas de alerta temprana hidrológica, a nivel de zonas de intervención, diseñados y operando.

Componente II: GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO SOBRE RIESGOS CLIMÁTICOS

- Producto 8. Total, de personal técnico del gobierno central y ETAs capacitado en análisis de riesgos y vulnerabilidad climáticos.

- Producto 9. Plan de Acción del Componente de Riesgos Hidrológicos y Cambios Climáticos del Plan Nacional de Cuencas, elaborado.
- Producto 10. Unidad de Gestión de Riesgos Hidrológicos, Proyectos y Temas Estratégicos fortalecida.
- Producto 11. Total, de personal técnico de ETAs capacitado en la integración del enfoque de GRD y ACC en los PTDIs y POAs.
- Producto 12. Estudio de la caracterización de la población originaria, indígena y multicultural y su exposición al riesgo, realizados.
- Producto 13. Informe de sistematización de experiencias del Programa, realizado.

Componente III: ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN

Se financiará personal técnico y administrativo, auditorías, evaluación de medio término de la ejecución, evaluación final y evaluación de impacto del Programa

Los recursos asignados a la administración del programa financiarán:

- la administración del programa, y el fortalecimiento del MMAyA.
- las evaluaciones del Programa; y
- las auditorías del programa.

El impacto esperado a través de la ejecución del Programa es mejorar la resiliencia ante desastres climáticos en las zonas de intervención seleccionadas.

h. Resultados esperados

Los resultados esperados producto de la implementación del programa son los siguientes:

- Reducción del riesgo climático en cuencas prioritarias; y
- Mejora en el desempeño del país en la identificación del riesgo.

La ejecución del componente 1 será ejecutado por el Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social F.P.S., en tanto que el componente 2 será ejecutado por la UCEP.

i. Estructura Organizacional

El MMAyA es el Organismo Ejecutor, a través de la Unidad de Coordinación y Ejecución del Programa Más Inversión para Riego – Mi Riego (UCEP - MI RIEGO).

El MMAyA tiene las siguientes funciones y responsabilidades:

- Aprobar el Reglamento Operativo y sus modificaciones luego de la no objeción del BID;
- Solicitar a las instancias nacionales correspondientes la acreditación ante el Banco de los funcionarios que tendrán firmas habilitadas para suscribir correspondencia en nombre del Programa, solicitar desembolsos y ordenar pagos;
- Aprobar el POA institucional consolidado.

- vi. Coadyuvar con las gestiones que sean pertinentes con las Gobernaciones y/o Municipios del país.

Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS)

El Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS) – Co-Ejecutor es responsable de la ejecución y supervisión de la construcción de infraestructura para la mitigación de riesgos climáticos (proyectos) definidos en los productos 1, 2 y 4, como así también de la elaboración de los Protocolos para el mantenimiento de las obras construidas, incluidas en el Producto 5, todos del Componente 1, con base en la cartera de proyectos priorizada por la UCEP-MI RIEGO, velando por el cumplimiento de la legislación ambiental, de las cláusulas contractuales del Contrato de Préstamo y del ROP.

Unidad de Gestión de Riesgos Hidrológicos, Proyectos y Temas Estratégicos (UGRHPTe)

La UGRHPTe, dependiente de la Dirección General de Cuencas y Recursos Hídricos que forma parte del Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego, tendrá las siguientes responsabilidades:

- i. Definir los lineamientos técnicos para la ejecución las actividades previstas del Programa, velando por la inserción del enfoque de GRD y ACC;
- ii. Proporcionar a la UCEP - MI RIEGO en forma oportuna las definiciones técnicas requeridas para la implementación del Programa;
- iii. Participar en la elaboración de términos de referencia y especificaciones técnicas para los procesos de adquisiciones en estrecha coordinación con el Responsable Técnico del Programa BO-L1188 en la UCEP - MI RIEGO;
- iv. Revisar y validar los estudios de riesgo para la identificación de las zonas donde se realizarán las obras y la elaboración de diseños preliminares de obras;
- v. Apoyar en la coordinación interinstitucional con los organismos (centrales y locales)
- vi. involucrados en la implementación del Programa;
- vii. Coordinar con los Servicios Departamentales de Cuencas en lo referente las actividades conjuntas previstas para el Programa;
- viii. Apoyar para resolver las problemáticas mayores que se presentan en la ejecución del Programa;
- ix. Velar por la adecuada gestión ambiental, social, comunicacional y técnica en el marco de la ejecución del Programa;
- x. Supervisar el cumplimiento de las metas previstas para el Programa.

Unidad de Coordinación y Ejecución del Programa Mi Riego (UCEP-MI Riego)

La ejecución del Programa es responsabilidad de la UCEP-MI RIEGO, que se encuentra bajo la dependencia del Ministro de Medio Ambiente y Agua. Esta Unidad fue creada en 2014, la cual tiene como misión institucional la coordinación, administración general, ejecución física y financiera de programas y proyectos a su cargo, y el seguimiento y evaluación del Programa BO-L1188.

Los Gobiernos Autónomos Municipales (GAM) participan junto con el MMAyA a través de la UCEP-MI RIEGO, en la identificación de los Proyectos, a partir de los Estudios de Riesgos Probabilísticos. Los Gobiernos Autónomos Departamentales a través de sus Servicios Departamentales de Cuenca acompañarán y coordinarán acciones con el MMAyA/UCEP – MI RIEGO durante la fase de Pre-inversión y con el FPS en la fase de Inversión. Éstos tendrán las siguientes funciones:

- i. Suscribir con el MMAyA y/o el FPS, el o los convenios que correspondan en el cual se determinarán las responsabilidades de los GAMs para la ejecución del Programa
 - a. la tramitación oportuna de las licencias ambientales conforme a la programación de las obras;
 - b. cuando aplique, la emisión de la Resolución Municipal de expropiación de los terrenos donde se construirán las obras;
 - c. cuando aplique, asegurar la asignación presupuestal y financiera oportuna de los recursos para financiar las compensaciones sociales en el área del municipio donde se realizará la intervención; y
 - d. asegurar la asignación presupuestal y financiera oportuna de los recursos para financiar para la futura operación y mantenimiento de las obras una vez hayan sido entregadas.
- ii. Coordinar actividades con la UCEP - MI RIEGO.
- iii. Coordinar con los Gobiernos Autónomos Departamentales el apoyo a las actividades previstos en el Programa.
- iv. Apoyar la ejecución de actividades que requiera el Programa.

El Servicio Departamental de Cuenca es responsable de:

- i. Acompañar a la UCEP - MI RIEGO, coordinar y articular actividades del programa en el ámbito de competencia;
- ii. Involucrarse en la implementación de los sistemas de alerta temprana; y
- iii. Acompañar a la supervisión de obras y elevar recomendaciones o criterios técnicos en el momento que se requiera a la UCEP - MI RIEGO y al FPS.

j. Marco legal del Programa

El manejo contable de la Coordinación del Programa, se rige por el siguiente marco legal:

- i. De carácter general:
 - Constitución Política del Estado Plurinacional;
 - Ley N° 1178, Sistema de Administración Financiera y Control Gubernamental;
 - Normas Generales de Contabilidad Gubernamental
- ii. De carácter específico
 - Ley N° 1036 de 21 de marzo de 2018 aprueba el Contrato de Préstamo 4403/BL-BO, suscrito entre el Estado Plurinacional de Bolivia y el Banco Interamericano de Desarrollo

(BID) en fecha 13 de diciembre de 2017, por un monto de hasta US\$40.000.000.- (Cuarenta Millones 00/100 Dólares Estadounidenses).

- Decreto Supremo N°3364 de 18 de octubre de 2017, que establece la modificación del Artículo 5 del Decreto Supremo N°26516, de 21 de febrero de 2002; la modificación de la definición de Convenios Subsidiarios establecida en el Artículo 3 del decreto Supremo N°29308 de 10 de octubre de 2007; la modificación del Parágrafo I del Artículo Único del Decreto Supremo N°0978 de 14 de septiembre de 2011.
- Decreto Supremo N°3419 de 6 de diciembre de 2017, que autoriza a la Ministra de Planificación suscribir con el BID el contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO por un monto de hasta US\$40.000.000.- (Cuarenta Millones 00/100 Dólares Estadounidenses).
- Contrato de Préstamo 4403/BL-BO, suscrito entre el Gobierno del Estado Plurinacional y el Banco Interamericano de Desarrollo;
- Reglamento Operativo del Programa;
- Instructivos, notas de conformidad del BID;
- Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el BID (GN 2350-9);
- Requerimientos de la Dirección General de Contabilidad Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

a. Base de preparación de los estados financieros de propósito especial

Los estados financieros de propósito especial del Programa, han sido preparados en dólares estadounidenses sobre la base contable del efectivo, que consiste en reconocer las transacciones y hechos solo cuando el efectivo (incluyendo el equivalente al efectivo) es recibido o pagado, y no cuando se devengan u originan derechos u obligaciones sin que se produzcan movimientos de efectivo. Esta base de contabilidad difiere de las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, sin embargo, es considerada aceptable de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público de Base de Efectivo - Información Financiera según la Base Contable de Efectivo Parte 1, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores ("IFAC", por su sigla en inglés), y con las Guías de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo, emitidas por ese Banco.

Los ingresos de fondos y gastos del Programa, fueron registrados en el Sistema de Gestión Pública (SIGEP). Este sistema, provee la información necesaria para verificar cada una de las operaciones y facilitar la preparación de los estados financieros del Programa. Asimismo, el Sistema de Administración de Proyectos (ISAP por sus siglas en inglés) permite la verificación de las inversiones ejecutadas por fuente de financiamiento y categorías de inversión.

b. Presentación de estados financieros de propósito especial

Los presentes estados financieros de propósito especial han sido preparados consolidando línea por línea la información correspondiente al 31 de diciembre de 2020 de la fuente de financiamiento BID

(Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO del Banco Interamericano de Desarrollo – Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos.

Los estados financieros de propósito especial han sido preparados para asistir al Programa en el cumplimiento de los requisitos establecidos en el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID. En consecuencia, los estados financieros de propósito especial pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Los importes de las notas a los estados financieros de propósito especial están expresados en dólares estadounidenses, excepto cuando se especifique lo contrario.

c. Unidad monetaria y conversión a moneda extranjera

Los estados financieros de propósito especial del Programa han sido preparados en la moneda contable de la operación (es el dólar estadounidense) y su conversión se realiza de la siguiente manera:

Recursos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Los ingresos de efectivo provenientes del Préstamo del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) se reciben en dólares estadounidenses en una Libreta de la Cuenta Única del Tesoro (CUT) del Banco Central de Bolivia que opera en dicha moneda. Para la conversión en moneda local se efectúa mediante transferencias a una Libreta de la Cuenta Única del Tesoro (CUT) en bolivianos del Banco Central de Bolivia, utilizando el tipo de cambio de compra vigente en la fecha efectiva de la transferencia.

Los pagos se efectúan en bolivianos, mediante el Sistema de Gestión Pública (SIGEP). Para el cálculo de la equivalencia en dólares estadounidenses se utiliza el tipo de cambio de compra vigente en la fecha efectiva del pago.

La variación que pueda generarse entre la aplicación del tipo de cambio en la recepción de los recursos, y el tipo de cambio utilizado para la conversión de los pagos de los gastos elegibles en moneda local, será reconocida como diferencias de cambio, con cargo o abono a los recursos propios del Programa.

Recursos de Aporte Local

Los fondos asignados y efectivamente ejecutados por el Aporte Local se originan y gastan en bolivianos, los que se registran en la contabilidad del Programa tanto en moneda local como en dólares estadounidenses al tipo de cambio de compra vigente en la fecha de la transacción.

Las diferencias por la conversión a dólares estadounidenses no constituyen una obligación para el Programa.

d. Efectivo recibido

Corresponde a los fondos provistos por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID y los aportes locales que se recibieron en dólares estadounidenses, conforme a lo siguiente:

- Aporte BID - Registrados en una cuenta corriente del Banco Central de Bolivia, la cual es administrada por el Ministerio de Economía y Finanzas. El efectivo disponible de la cuenta corriente es de uso restringido, para ser utilizado únicamente para los fines del Programa.
- Fondos de contraparte local - Registrados conforme a la asignación y ejecución de pagos efectuados por el Programa.

e. Desembolsos

Los desembolsos ejecutados con aporte BID y contraparte local son efectuados y registrados al momento del pago.

f. Periodo contable

El periodo contable del Programa corresponde a doce meses, el periodo de esta auditoria será del 01 de enero de 2020 al 31 de diciembre de 2020.

3. EFECTIVO DISPONIBLE EN LIBRETAS

Al 31 de diciembre de 2020, el efectivo disponible en las libreas de la Cuenta Única del Tesoro (CUT), la composición es la siguiente:

	Bs	US\$
<u>Recursos BID:</u>		
UCEP - CUT N° 5970034001 - N° Libreta 00086047007 – US\$	-	-
UCEP - CUT N° 3987069001 – N° Libreta 00086047008 – Bs	1.938.615	282.597
Total	<u>1.938.615</u>	<u>282.597</u>

Los recursos del Programa, se administran en cuentas fiscales, los cuales no reconocen ningún interés; razón por la cual, no generaron ingresos por este concepto. Asimismo, durante el periodo no se generaron diferencias cambiarias en el efectivo.

4. ANTICIPOS POR JUSTIFICAR

Al 31 de diciembre de 2020, el saldo que la UCEP tiene pendiente de justificar al BID asciende a US\$ 71.954; la composición es la siguiente:

Categoría	Detalle	Bs	US\$
1.1.1	Evaluaciones de riesgos probabilísticos	137.996	20.116
1.2.1	Actividades de concientización ambiental	32.290	4.707
2.3.1	Unidad de gestión de riesgos hidrológicos	35.027	5.106
3.1.1	Administración del Programa	169.024	24.639
3.3.1	Auditoria Externa del Programa	119.268	17.386
Total		<u>493.605</u>	<u>71.954</u>

A dicha fecha, la UCEP - MI RIEGO no ha presentado la justificación de los anticipos utilizados pendientes ante el Banco Interamericano de Desarrollo. La última justificación fue presentado al 29 de octubre de 2020.

5. FONDO ROTATORIO O ANTICIPO DE FONDOS

De acuerdo con el Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO, se estableció la modalidad de desembolsos por "Anticipo de fondos", en consecuencia, al 31 de diciembre de 2020 se han transferido los recursos con normalidad al Programa y son suficientes para las operaciones, la composición es la siguiente:

	US\$
I. Saldo en cuenta bancaria:	
UCEP - CUT N° 5970034001 – Libreta N° 00086047007 – US\$	-
UCEP - CUT N° 3987069001 – Libreta N° 00086047008 - Bs	282.597
Subtotal	282.597
II. Fondos utilizados pendientes de justificación ante El BID	71.954
III. Total del fondo rotatorio pendiente de justificación (I+II)	354.551
IV. Saldo del Fondo Rotatorio Según OPS -1	354.315
V. Diferencia (IV-III)	236

6. AJUSTE DE GESTIONES ANTERIORES

Al 31 de diciembre de 2020, no se registran en los estados financieros de propósito especial ajustes de gestiones anteriores.

7. RECURSOS RECIBIDOS DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

Los recursos desembolsados al Programa por parte del BID, durante el comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020, se detallan a continuación:

Detalle	N° Solicitud	Fecha	Bs	US\$
2do desembolso	4	31/03/2020	3.030.343	441.741
Totales			3.030.343	441.741

8. APOORTE LOCAL

Al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo a la naturaleza del Programa no requiere de aporte local.

9. CONCILIACIÓN ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

	BID US\$	Local US\$
<u>Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados</u>		
Efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2019	291.520	-
Efectivo recibido durante el ejercicio 2020	441.741	-
Menos:		
Efectivo disponible al 31 de diciembre de 2020	282.597	-
Total inversiones acumuladas	450.664	-

	BID US\$	Local US\$
<u>Estado de inversiones acumuladas</u>		
Inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2020	450.900	-
Diferencia (Ver Nota 14)	236	-

10. CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS VERSUS EL ESTADO DE CUENTA DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (LMS 1) POR CATEGORIAS DE INVERSIÓN

Al 31 de diciembre de 2020, se presenta la siguiente conciliación:

	Saldo s/g Estado de Inversiones Acumuladas US\$	Saldo s/g LMS 1 US\$	Gastos pendientes de justificación US\$	Diferencia US\$
	A	B	C	D=A-B-C
Componente I: Reducción del Riesgo Climático	31.069	6.246	24.823	-
Componente II: Gestión del Conocimiento sobre Riesgos Climáticos	19.700	14.594	5.106	-
Componente III: Administración, Auditoría y Evaluación	400.131	358.106	42.025	-
Total	450.900	378.946	71.954	-

11. CATEGORIAS DE INVERSIÓN

Componente 1. Reducción de Riesgos Climáticos. En este componente se incluirán actividades de mitigación de riesgos climáticos, para lo cual se financiará:

- 1) La elaboración de estudios de vulnerabilidad y riesgos climáticos que consideren los efectos de cambio climático;
- 2) La elaboración de diseños y la construcción de obras de RR y ACC que utilicen técnicas de protección y control de fenómenos climáticos peligrosos apropiadas para el contexto local;
- 3) La elaboración de protocolos de operación y mantenimiento de las obras de RR y ACC;
- 4) La implementación de SAT comunitarios que complementen las obras de RR y ACC; y
- 5) Acciones de concientización ambiental (incluida la GRD) dirigidas a la población en las zonas de intervención para coadyuvar en la sostenibilidad de las obras.

Componente 2. Gestión del conocimiento sobre riesgos climáticos. En este componente se incluirán las actividades de:

- 1) Capacitación en análisis de vulnerabilidad y riesgo climático;
- 2) Capacitación en la integración del enfoque de GRD y ACC en los planes territoriales de desarrollo integral y planes operativos anuales de las Entidades Territoriales Autónomas (ETAs);

- 3) Elaboración del Plan de Acción de los componentes de riesgos hidrológicos del Plan Nacional de Cuencas;
- 4) Fortalecimiento de la Unidad de Riesgos Hidrológicos, Proyectos y Temas Estratégicos del MMAYA en análisis de vulnerabilidad y riesgo;
- 5) Estudio de la caracterización de la población originaria, indígena y multicultural y su exposición al riesgo como insumo para diseñar políticas públicas de GRD más inclusivas basadas en evidencia.

Componente 3. Administración, Auditoría y Evaluación. Los recursos asignados a la administración del programa financiarán:

- 1) La administración del programa, y el fortalecimiento del MMAYA.
- 2) Las evaluaciones del Programa; y
- 3) Las auditorías del programa.

CATEGORIA DE INVERSION	Presupuesto	Ejecución Acumulada	Ejecución 2020
	US\$	US\$	US\$
COMPONENTE I REDUCCIÓN DEL RIESGO CLIMÁTICO			
P3 Evaluaciones de riesgos probabilísticos y diseños ejecutivos por zonas de intervención, elaborados	1.960.000	-	26.362
P6 Actividades de concientización ambiental dirigidas a la población, a nivel de zona de intervención, realizadas	352.478	-	4.707
P7 Sistemas de alerta temprana hidrológica, a nivel de zonas de intervención, diseñadas y operando	1.200.000	-	-
COMPONENTE II GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO SOBRE RIESGOS CLIMATICOS		-	-
P8 Total de personal técnico del gobierno central y Estas capacitado en análisis de riesgos y vulnerabilidad climáticos	72.000	-	-
P9 Plan de acción del componente de riesgos hidrológicos y cambios climáticos del Plan Nacional de Cuencas, elaborado	76.000	-	-
P10 Unidad de gestión de riesgos hidrológicos, proyectos y temas estratégicos fortalecida	237.200	14.499	5.201
P11 Total del personal técnico del Estas capacitado en la integración del enfoque de GRD y ACC en los PTDis y POAs	72.000	-	-
P12 Estudio de la caracterización de la población originaria, indígena y multicultural y su exposición al riesgo, realizados	200.000	-	-
P13 Informe de sistematización de experiencias del Programa, realizado	30.000	-	-

CATEGORIA DE INVERSION	Presupuesto US\$	Ejecución Acumulada US\$	Ejecución 2020 US\$
COMPONENTE III ADMINISTRACION, AUDITORIA Y EVALUACION		-	-
Administración del Programa	1.787.600	209.659	173.086
Auditoria externa del Programa	250.000	-	17.386
Evaluaciones del Programa	350.000	-	-
Total inversiones ejecutadas	6.587.278	224.158	226.742

Durante el ejercicio que termina al 31 de diciembre de 2020, el Programa ha realizado un total de desembolsos por US\$ 226.742 correspondiente a fuente BID según el detalle que se muestra en Anexo II que forma parte integrante de los estados financieros.

12. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Al 31 de diciembre de 2020, de conformidad a lo estipulado en el Reglamento Operativo del Programa, se han procedido a realizar Contrataciones por un monto total de US\$ 960.521 correspondiente a Fuente BID, un detalle de las adquisiciones de bienes y servicios se encuentra descrito en el "ANEXO I - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS", que forman parte integrante de los estados financieros.

13. DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020, el Programa ha realizado un total desembolsado por US\$ 226.742 correspondiente la Fuente BID, según el detalle que se muestra en el "ANEXO II - que forman parte integrante de los estados financieros.

14. PARTIDAS CONCILIATORIAS

Al 31 de diciembre de 2020, el estado de Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados presenta partidas conciliatorias por US\$ 236, que se componen de la siguiente manera:

Detalle	US\$
Multas descontadas consultorías por producto 2020	236
Total	236

15. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre de 2020, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua a través de la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), declara que no existen acciones legales o contingencias que se hayan registrado y que afecten significativamente los estados financieros de propósito especial del Programa.

16. HECHOS POSTERIORES

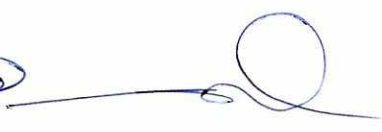
Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020, y a la fecha del informe de los auditores independientes, no se han producido hechos o circunstancias que afecten en forma significativa los presentes estados financieros de propósito especial del Programa.

17. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROPÓSITO ESPECIAL

Los estados financieros de propósito especial por el año terminado el 31 de diciembre del 2020 han sido preparados y revisados por Ministerio de Medio Ambiente y Agua a través de la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO) en fecha 28 abril del 2021, conforme a sus competencias, y serán presentados al Coordinaron General para su aprobación sin modificaciones.



Alejandro Araoz Escobari
ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE
UCEP MI RIEGO MMAY




Lic. Gladys Selaes Helguero
ADMINISTRADORA
UCEP - Mi Riego




Ing. Eduardo Toromayo Terán
COORDINADOR GENERAL a.i.
UCEP - MI RIEGO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

ANEXO I - CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

No	GESTIÓN	N° Proceso de Adquisición/Contratación SEPA	COMPONENTE / CATEGORIA	TIPO DE ADQUISICIÓN	MÉTODO DE CONTRATACIÓN	PROVEEDOR/CONSULTOR	NOMBRE DEL PROCESO	FINANCIAMIENTO	ENTIDAD CONTRATANTE	Nro CONTRATO	VALOR CONTRATO		FINANCIAMIENTO	
											MONTO (Bs)	MONTO (u\$s)	BID	OTRA FUENTE
1	2020	PBRR-1-56-CD-CF	Componente 2/P12 Estado de la Caracterización	Servicios de Consultoría	Contratación Directa	UNIVERSIDAD PRIVADA BOLIVIANA FUNDACIÓN EDUCATIVA (UIPB)	ESTUDIO DE LA CARACTERIZACIÓN DE LA POBLACIÓN ORIGINARIA, INDÍGENA Y MULTICULTURAL Y SU EXPOSICIÓN AL RIESGO COMO INSUMO PARA DISEÑAR POLÍTICAS PÚBLICAS DE GESTIÓN DE RIESGOS DE DESASTRES MÁS INCLUSIVAS BASADAS EN EVIDENCIA-ECONOMÍA DEL COMPORTAMIENTO	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	190	411.600	60.000	60.000	-
2	2020	PBRR-1-23-SCC-CF 2020	Componente 3/ Auditoría	Servicios de Consultoría	LISTA CORTA	DELOITTE BOLIVIA LTDA.	AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO ESPECIAL DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS - CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 4403/BL-BO	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	222	119.268	17.386	17.386	-
3	2020	PBRR-1-77-3CV-CI	Componente 1/ Producto 6	Servicios de Consultoría	CONVOCATORIA PÚBLICA	AGUEDA MARISOL ANZOLEAGA MURILLO	DISEÑO DEL PLAN COMUNICACIONAL DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	227	161.462	23.537	23.537	-
4	2020	PBRR-1-72-3CV-CI	Componente 2/ P10 Unidad de Gestión	Consultoría Individual de Línea	3CV CONVOCATORIA PÚBLICA	BEATRIZ CHOQUE GUZMAN	INGENIERO CIVIL EN RIESGOS HIDROLÓGICOS BO-L1188	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	223	25.990	3.789	3.789	-
5	2020	PBRR-1-84-3CV-CI	Componente 2/ P10 Unidad de Gestión	Consultoría Individual de Línea	3CV CONVOCATORIA PÚBLICA	JAVIER ORLANDO CONDOMI CORRALES	INGENIERO CIVIL EN TEMAS ESPECIALIZADOS BO-L1188	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	224	28.484	4.152	4.152	-
6	2020	PBRR-1-87-3CV-CI	Componente 2/ Producto 8	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	JUAN MARCOS CHUMACERO CORONADO	ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE UNIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS MUNICIPALES EN EL DEPARTAMENTO DE POTOSÍ	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	242	108.444	15.808	15.808	-
7	2020	PBRR-1-86-3CV-CI	Componente 2/ Producto 8	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	RHYMA GOMEZ IBARRI	ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE UNIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS MUNICIPALES EN EL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	236 (Contrato rescindido por causas de fuerza mayor)	109.403	15.948	15.948	-
8	2020	PBRR-1-88-3CV-CI	Componente 2/ Producto 8	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	EDWIN EDDY ALI QUISBERT	ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE UNIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS MUNICIPALES EN EL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	243	107.466	15.666	15.666	-
9	2020	PBRR-1-85-3CV-CI	Componente 2/ Producto 8	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	EDGAR RAMIRO CACERES LAPACA	ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE UNIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS MUNICIPALES EN EL DEPARTAMENTO DE BENI	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	245	116.654	17.005	17.005	-
10	2020	PBRR-1-89-3CV-CI	Componente 2/ Producto 8	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	OMAR PEDRO VELASCO MONTECINOS	ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE UNIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS MUNICIPALES EN EL DEPARTAMENTO DE LA PAZ	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	240/2020 ADJUNTO RESOLUCION DE C.T.O. N° 007/2020 REGISTRADO EN EL SI G0ES	102.637	14.962	14.962	-
11	2020	PBRR-1-91-3CV-CI	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	ROGER ANGEL COSSIO CABRILLO	DIAGNÓSTICO ARQUEOLÓGICO PROYECTO: 2CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO ? SIPE SIPE FASE I?	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	183	25.000	3.644	3.644	-
12	2020	PBRR-1-92-3CV-CI	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	SANDRA CATHERINE DE LA ROCHA VEDA	DIAGNÓSTICO ARQUEOLÓGICO PROYECTO: 2CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO - MUNICIPIO DE VIRTO FASE I	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	187	25.000	3.644	3.644	-
13	2020	PBRR-1-90-3CV-CI	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	CARLOS RICARDO LEMUZ AGUIRRE	DIAGNÓSTICO ARQUEOLÓGICO PROYECTO: 2OBRAS PARA EL CONTROL DE DESLIZAMIENTOS CUENCA ALPACOMA TORRENTERA TITI	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	184	25.000	3.644	3.644	-
14	2020	PBRR-1-93-3CV-CI	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	SERGIO ALEJANDRO CALLA MALDONADO	DIAGNÓSTICO ARQUEOLÓGICO PROYECTO: 2CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO ? QUILACOLLO FASE I?	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	189	25.000	3.644	3.644	-
15	2020	PBRR-1-94-3CV-CI	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	LUDWING CAYO QUISBERT	DIAGNÓSTICO ARQUEOLÓGICO PROYECTO: 2CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO ? MUNICIPIO DE COCHABAMBA?	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	185	25.000	3.644	3.644	-
16	2020	PBRR-1-68-3CV-CI 2019	Componente 1/ Producto 3	Consultoría Individual por Producto	CONVOCATORIA PÚBLICA	JOSE MIGUEL UGARTE VEGA	LEVANTAMIENTO DE MODELO DIGITAL DE ELEVACION PARA TRES ZONAS DE INTERVENCIÓN PRIORIZADAS POR EL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	6	70.000	10.204	10.204	-
17	2020	PBRR-1-18-SBCC-CF	Componente 1/ Producto 3	Servicios de Consultoría	LISTA CORTA	III CANTABRIA	ANÁLISIS DEL RIESGO DE DESASTRES POR INUNDACIONES, INCLUYENDO LOS ESCENARIOS DE CAMBIO CLIMÁTICO, IDENTIFICACIÓN DE PUNTOS CRÍTICOS Y DISEÑO FINAL DE OBRAS DE MITIGACIÓN DE RIESGOS, EN LAS ZONAS DE INTERVENCIÓN PRIORIZADAS CON EL PROGRAMA	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	235	5.071.975	739.355	739.355	-
18	2020	PBRR-1-69-LOC-SGO	Componente 3/ Administración	Gastos Operativo BID	Contratación Directa	LA PAZON	PUBLICACIÓN RESOLUCIÓN MINISTERIAL	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	O/C 018	4.389	640	640	-
19	2020	PBRR-1-69-LOC-SGO	Componente 3/ Administración	Gastos Operativo BID	Contratación Menor	NINA FLORES DEBORAH CASTELO FLORES LUZITH MENDOZA FLORES	MATERIAL DE ESCRITORIO	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	O/C 014-015-016-017	22.245	3.243	3.243	-
20	2020	PBRR-1-69-LOC-SGO	Componente 3/ Administración	Gastos Operativo BID	Contratación Menor	INTECSA S.R.L	DISPOSITIVOS DE ALMACENAMIENTOS PARA EFECTUAR MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	BID 4403 BL-BO	UCEP MI RIEGO	O/C 0113	4.160	606	606	-
TOTALES											6.589.176	960.521	960.521	-


Alejandro Araoz Escobari
ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE
UCEP - MI RIEGO


Lic. Gladys Selles Holguero
ADMINISTRADORA
UCEP - MI RIEGO


Eduardo Toromayo Terán
COORDINADOR GENERAL a.i.
UCEP - MI RIEGO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

ESTADO DE GASTOS O PAGOS
PRESTAMOS DE INVERSION/COOPERACION TECNICA/PEQUEÑOS PROYECTOS

Categoría de inversión	Beneficiario	Concepto	País	Fecha de pago	Monto en la moneda de pago	Tasa de cambio	Monto equivalente en la moneda de operación	Financiamiento	
								BID	Otras fuentes
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	JOSE LUIS UGARTE VEGA	C31-25: PAGO A JOSE LUIS UGARTE VEGA CTTO. 006/2020 POR EL 60% DE LA CONSULTORIA INDIVIDUAL POR PRODUCTO "LEVANTAMIENTO DE MODELO DIGITAL DE ELEVACION PARA TRES ZONAS DE INTERVENCIÓN PRIORIZADAS POR EL PROGRAMA	BOLIVIA	28/07/2020	42.600	6,86	6.122	6.122	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	DIEGO INTURIAS	C31 814 PAGO DE VIATICOS Y PASAJES EN FAVOR DE DIEGO INTURIAS POR COMISION AL DEPTO DE CBBA SEGUN MEMEO 0118/2020 REUNION PRE INVERSION PRODUCTO 3 INFORME DE VIAJE 0153/2020 NOTA INTERNA 0184/2020	BOLIVIA	12/10/2020	474	6,86	69	69	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	DIEGO INTURIAS	C31 814 PAGO DE VIATICOS Y PASAJES EN FAVOR DE DIEGO INTURIAS POR COMISION AL DEPTO DE CBBA SEGUN MEMEO 0118/2020 REUNION PRE INVERSION PRODUCTO 3 INFORME DE VIAJE 0153/2020 NOTA INTERNA 0184/2020	BOLIVIA	12/10/2020	371	6,86	54	54	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	JOSE LUIS UGARTE VEGA	C31-25: PAGO A JOSE LUIS UGARTE VEGA CTTO. 006/2020 POR EL 40% INFORME FINAL DE LA CONSULTORIA INDIVIDUAL POR PRODUCTO "LEVANTAMIENTO DE MODELO DIGITAL DE ELEVACION PARA TRES ZONAS DE INTERVENCIÓN PRIORIZADAS POR EL	BOLIVIA	29/10/2020	28.000	6,86	4.082	4.082	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	CARLOS RICARDO LEMUZ	C31 599-1 H.R. UCEP - RIEGO 12725/2020 -; PAGO A CARLOS RICARDO LEMUZ AGUIRRE CTTO 184/2020 POR EL 20% PRIMER INFORME PRODUCTO 1 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "OBRAS PARA EL	BOLIVIA	29/10/2020	5.000	6,86	729	729	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	CARLOS LEMUZ AGUIRRE	C31 599 -2 PAGO A CARLOS LEMUZ AGUIRRE CTTO. 184/2020 SEGUNDO PRODUCTO DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "OBRAS PARA EL CONTROL DE DESLIZAMIENTOS CUENCA ALPACOMA - TORRENTERAS	BOLIVIA	25/11/2020	12.500	6,86	1.822	1.822	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	CARLOS LEMUZ AGUIRRE	C31 599 PAGO A CARLOS RICARDO LEMUZ INFORME FINAL DEL CTTO 184/2020 TERCER INFORME PRODUCTO 3 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "OBRAS PARA EL CONTROL DE DESLIZAMIENTOS	BOLIVIA	24/12/2020	7.500	6,86	1.093	1.093	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	LUDWING CAYO QUISBERT	C31 600 PAGO A LUDWING CAYO QUISBERT CTTO 185/2020 POR EL 20% PRIMER INFORME PRODUCTO 1 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y	BOLIVIA	29/10/2020	5.000	6,86	729	729	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	LUDWING CAYO QUISBERT	C31 600-02 PAGO A LUDWING CAYO QUISBERT PRODUCTO 2 DEL CONTRATO 185/2020 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA LA REDUCCIÓN DE RIESGOS Y ADAPTACIÓN AL	BOLIVIA	16/12/2020	12.500	6,86	1.822	1.822	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	ROGER ANGEL COSSIO CARRILLO	C31 601 -1 PAGO A ROGER ANGEL COSSIO CARRILLO CTTO 183/2020 POR EL 20% PRIMER INFORME PRODUCTO 1 DE LA LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCIONDE	BOLIVIA	29/10/2020	5.000	6,86	729	729	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	ROGER ANGEL COSSIO CARRILLO	C31 601 -2 PAGO A ROGER CPSSIO CARRILLO CTTO. 183/2020 PRODUCTO 2 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCIONDE RIESGOS Y ADAPATACION AL	BOLIVIA	25/11/2020	12.500	6,86	1.822	1.822	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SANDRA DE LA ROCHA	C31 602-1 PAGO A SANDRA DE LA ROCHA 20% PRIMER INFORME Y PRESENTACION PRODUCTO 1 CTTO 187/220 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCIONDE	BOLIVIA	29/12/2020	5.000	6,86	729	729	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SANDRA DE LA ROCHA	C31 602 -02 PAGO A SANDRA DE LA ROCHA 50 % SEGUNDO INFORME Y PRESENTACION PRODUCTO 2 CTTO 187/220 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCIONDE	BOLIVIA	28/12/2020	12.500	6,86	1.822	1.822	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SANDRA DE LA ROCHA	C31 602 PAGO A SANDRA DE LA ROCHA 30 % TERCER INFORME Y PRESENTACION PRODUCTO 3 CTTO 187/220 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCIONDE	BOLIVIA	28/12/2020	7.500	6,86	1.093	1.093	-

P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SERGIO A CALLA MALDONADO	C31 603.01 PAGO A SERGIO A CALLA MALDONADO CTTO 189/2020 PRIMER INFORME Y PRODUCTO 1 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCION DE RIESGOS Y	BOLIVIA	29/10/2020	5.000	6,86	729	729	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SERGIO ANIOL OSSIO MALDONADO	C31 603.02 PAGO A SERGIO CALLA MALDONADO CTTO. 189/2020 PRODUCTO 2 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCION DE RIESGOS Y ADAPTACION AL	BOLIVIA	25/11/2020	12.500	6,86	1.822	1.822	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SERGIO CALLA MALDONADO TERCER	C31 603 -03 PAGO A SERGIO CALLA MALDONADO TERCER INFORME Y PRESENTACION DE PRODUCTO 3 DEL CTTO. 189/2020 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DIAGNOSTICO ARQUEOLOGICO PROYECTO: "CONSTRUCCION DE OBRAS PARA LA REDUCCION DE	BOLIVIA	28/12/2020	7.500	6,86	1.093	1.093	-
P3 EVALUACION DE RIESGOS PROBABILISTICOS Y DISEÑOS EJECUTIVOS POR ZONAS	SUB TOTAL				180.845		26.362	26.362	
P6 ACTIVIDADES DE CONCIENCIACION AMBIENTAL DIRIGIDAS A LA POBLACION EN ZONAS DE INTERVENCION	MARISOL ANZOLEAGA MURILLO	C31-774-PAGO A MARISOL ANZOLEAGA MURILLO PRODUCTO 1 20% CTTO.227/2020 DE LA CONSULTORIA POR PRODUCTO DISEÑO DEL PLAN COMUNICACIONAL DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS SEGUN INFORME	BOLIVIA	16/12/2020	32.292	6,86	4.707	4.707	-
P6 ACTIVIDADES DE CONCIENCIACION AMBIENTAL DIRIGIDAS A LA POBLACION EN ZONAS DE INTERVENCION	SUB TOTAL				32.292		4.707	4.707	0
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	ANDRES ORDOÑEZ	C31-276: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE CERCADO, DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DEL ING. ANDRES ORDOÑEZ, DEL 15 AL 16/02/2020, SEGUN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2020-0241, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE	BOLIVIA	13/03/2020	100	6,86	15	15	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	ANDRES ORDOÑEZ	C31-276: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE CERCADO, DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DEL ING. ANDRES ORDOÑEZ, DEL 15 AL 16/02/2020, SEGUN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2020-0241, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE	BOLIVIA	13/03/2020	557	6,86	81	81	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	BEATRIZ CHOQUE GUZMAN ING. CIVIL EN ESTUDIOS Y MONITOREOS HIDROLOGICOS BO L-1188	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	7.426	6,86	1.082	1.082	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	BEATRIZ CHOQUE GUZMAN ING. CIVIL EN ESTUDIOS Y MONITOREOS HIDROLOGICOS BO L-1188	C31 1027 REVERSION PARCIAL DE LA PLANILLA 6117 POR ERROR DE PAGO A HOMÓNIMO DE BEATRIZ CHOQUE GUZMAN CONSULTORA DE BID 4403 CI 6438270 PAGADO A BEATRIZ CHOQUE GUZMAN (CI 5928936) DE ACUERDO A DEPOSITO POR TRANSF.	BOLIVIA	23/12/2020	7.426	6,86	1.082	1.082	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	JAVIER ORLANDO CONDORI CORRALES ING. CIVIL EN TEMAS ESPECIALIZADOS BO-L1188	C31 1065 PAGO PLANILLA EXT A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE 2020 SEGUN PLANILLA 6130 Y DOC ADJUNTO	BOLIVIA	06/11/2020	8.138	6,86	1.186	1.186	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	JAVIER ORLANDO CONDORI CORRALES ING. CIVIL EN TEMAS ESPECIALIZADOS BO-L1188	C31 1065 REVERSION PARCIAL DE LA PLANILLA 6130 POR ERROR EN LA CUENTA PROPORCIONADA POR EL CONSULTOR SEGUN NOTA DE SOLICITUD EXPLICATIVA DEL CONSULTOR DE ACUERDO A PLANILLA DE REVERSION 6156 DEL PROGRAMA BOLIVIA	BOLIVIA	18/12/2020	8.138	6,86	1.186	1.186	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	BEATRIZ CHOQUE GUZMAN ING. CIVIL EN ESTUDIOS Y MONITOREOS HIDROLOGICOS BO L-1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	JAVIER ORLANDO CONDORI CORRALES ING. CIVIL EN TEMAS ESPECIALIZADOS BO-L1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	10.173	6,86	1.483	1.483	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	JAVIER ORLANDO CONDORI CORRALES ING. CIVIL EN TEMAS ESPECIALIZADOS BO-L1188	C31 1339 PAGO PLANILLA 6182 POR HONORARIO A JAVIER ORLANDO CONDORI CORRALES CONSULTOR DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE 2020 SEGUN PLANILLA 6182 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	28/12/2020	8.138	6,86	1.186	1.186	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	BEATRIZ CHOQUE GUZMAN ING. CIVIL EN ESTUDIOS Y MONITOREOS HIDROLOGICOS BO L-1188	C31 1387 PAGO A CONSULTORA BEATRIZ CHOQUE GUZMAN POR HONORARIOS DEL MES DE OCTUBRE 2020 SEGUN PLANILLA 6184 Y DOC ADJUNTA HR3837	BOLIVIA	28/12/2020	7.426	6,86	1.082	1.082	-
UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS HIDROLOGICOS PROYECTOS Y TEMAS ESTRATEGICOS FORTALECIDOS	SUB TOTAL				35.676		5.201	5.201	0
301000 Administración del Programa	PLANILLA DE SUELDOS DE CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE 4403 POR EL MES DE DICIEMBRE DE 2019 SEGUN PLANILLA 6103 Y	DOCUMENTO CONVERTIDO DE LA GESTIÓN 2019 ENT-86 DA-4 No.DOC:2667.1.1(C31-2667 PLANILLA DE SUELDOS DE CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE 4403 POR EL MES DE DICIEMBRE DE 2019 SEGUN PLANILLA 6103 Y	BOLIVIA	29/01/2020	114.324	6,86	16.665	16.665	-
301000 Administración del Programa	AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO COSMOS TRAVEL AND SERVICES SRL	DOCUMENTO CONVERTIDO DE LA GESTIÓN 2019 ENT-86 DA-4 No.DOC:2687.1.1(C31-2687: PAGO A LA AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO COSMOS TRAVEL AND SERVICES SRL, POR PROVISIÓN DE PASAJES AÉREOS PARA EL PERSONAL DE LA UCEP-MI RIEGO,	BOLIVIA	29/01/2020	1.440	6,86	210	210	-

301000 Administración del Programa	ELIZABETH AYALA CHAVEZ	C31-15: PAGO DE VIÁTICOS Y REPOSICION DE PASAJE AEREO a ELIZABETH AYALA CHAVEZ POR VIAJE AL MUNICIPIO DE YUNCHARA Y CERCADO DEPARTAMENTO DE TARIJA Y COCHABAMBA, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06303, INFORME DE VIAJE,	BOLIVIA	18/02/2020	1.215	6,86	177	177	-
301000 Administración del Programa	ELIZABETH AYALA CHAVEZ	C31-15: PAGO DE VIÁTICOS Y REPOSICION DE PASAJE AEREO a ELIZABETH AYALA CHAVEZ POR VIAJE AL MUNICIPIO DE YUNCHARA Y CERCADO DEPARTAMENTO DE TARIJA Y COCHABAMBA, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06303, INFORME DE VIAJE,	BOLIVIA	18/02/2020	928	6,86	135	135	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31-16: PAGO DE PASAJES Y VIATICOS A ANDRES ORDOÑEZ POR VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI Y YAMPARAEX DEPARTAMENTO DE POTOSI Y CHUQUISACA, DEL ING. ORDOÑEZ, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06466, INFORME DE	BOLIVIA	18/02/2020	129	6,86	19	19	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31-16: PAGO DE PASAJES Y VIATICOS A ANDRES ORDOÑEZ POR VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI Y YAMPARAEX DEPARTAMENTO DE POTOSI Y CHUQUISACA, DEL ING. ORDOÑEZ, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06466, INFORME DE	BOLIVIA	18/02/2020	1.299	6,86	189	189	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31-35: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE YUNCHARA Y CERCADO, DEPARTAMENTO DE TARIJA Y COCHABAMBA, DEL ING. ORDOÑEZ, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06310, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y	BOLIVIA	17/02/2020	1.297	6,86	189	189	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31-35: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE YUNCHARA Y CERCADO, DEPARTAMENTO DE TARIJA Y COCHABAMBA, DEL ING. ORDOÑEZ, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06310, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y	BOLIVIA	17/02/2020	928	6,86	135	135	-
301000 Administración del Programa	FABIANA MERCADO	C31-36: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ, DEL ING. MERCADO, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-50236, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS N° 908/2019, MEMORANDUM	BOLIVIA	17/02/2020	557	6,86	81	81	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31-37: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE VINTO, DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DEL ING. ORDOÑEZ DEL 04 AL 06/12/2020, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-49539, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES	BOLIVIA	20/02/2020	928	6,86	135	135	-
301000 Administración del Programa	ARTEAGA FRANCO JOSE ESPECIALISTA EN ADQUISICIONES	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-
301000 Administración del Programa	Nilo Arteaga Miranda ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Elizabeth Jenny Ayala Chávez ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Diego Armando Inturias Guzmán RESPONSABLE TECNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	Edil Edson López Rodríguez ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Fabiana Nora Mercado Blanco INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Andrés Hugo Ordoñez Lopez ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Pablo Pardo Vargas PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	Vanessa Ponce Balderrama INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	Alejandro Gustavo Araoz Escobar ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 69 LIQUIDACION DE PLANILLA MENSUAL ENERO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN PLANILLA 6001 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	17/02/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	C31-8:PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TAPACARI DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA JENNY AYALA SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06656, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS UCOOR/ADM N°	C31-8:PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TAPACARI DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA JENNY AYALA SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06656, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS UCOOR/ADM N°	BOLIVIA	18/02/2020	371	6,86	54	54	-
301000 Administración del Programa	Alejandro Gustavo Araoz Escobar ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-

301000 Administración del Programa	José Oscar Arteaga Franco ESPECIALISTA DE ADQUISICIONES BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-
301000 Administración del Programa	Nilo Arteaga Miranda ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Elizabeth Jenny Ayala Chávez ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Diego Armando Inturias Guzmán RESPONSABLE TECNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	Edil Edson López Rodríguez ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Fabiana Nora Mercado Blanco INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Andrés Hugo Ordoñez Lopez ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Pablo Pardo Vargas PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	Vanessa Ponce Balderrama INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 232 PAGO PLANILLA DE CONSULTORES DE LINEA PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403/BL-BO POR EL MES DE FEBRERO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6011 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	04/03/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	C31-300: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. ORDOÑEZ, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTA UCEP- RIEGO/2020-0731, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS	C31-300: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. ORDOÑEZ, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTA UCEP- RIEGO/2020-0731, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS	BOLIVIA	23/03/2020	45	6,86	7	7	-
301000 Administración del Programa	C31-300: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. ORDOÑEZ, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTA UCEP- RIEGO/2020-0731, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS	C31-300: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. ORDOÑEZ, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTA UCEP- RIEGO/2020-0731, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS	BOLIVIA	23/03/2020	1.113	6,86	162	162	-
301000 Administración del Programa	C31-306: PAGO A AGENCIA DE VIAJES COSMOS TRAVEL & SERVICES POR SERVICIO DE PROVISIÓN DE PASAJES AÉREOS, SEGUN HOJA DE RUTA E-UCPE-RIEGO/2020-00520, ACTA DE CONFORMIDAD, NOTAS DE DÉBITO N° 3736-3737, PASAJES, ORDEN DE	C31-306: PAGO A AGENCIA DE VIAJES COSMOS TRAVEL & SERVICES POR SERVICIO DE PROVISIÓN DE PASAJES AÉREOS, SEGUN HOJA DE RUTA E-UCPE-RIEGO/2020-00520, ACTA DE CONFORMIDAD, NOTAS DE DÉBITO N° 3736-3737, PASAJES, ORDEN DE	BOLIVIA	23/03/2020	2.266	6,86	330	330	-
301000 Administración del Programa	C31-309: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE COLCAPIRHUA, DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DEL SR. INTURIAS, DEL 04 AL 05/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTAMMAYA/2020-04632, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y	C31-309: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE COLCAPIRHUA, DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DEL SR. INTURIAS, DEL 04 AL 05/02/2020. SEGUN HOJA DE RUTAMMAYA/2020-04632, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y	BOLIVIA	02/04/2020	557	6,86	81	81	-
301000 Administración del Programa	Alejandro Gustavo Araoz Escobar ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	José Oscar Arteaga Franco ESPECIALISTA DE ADQUISICIONES BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-
301000 Administración del Programa	Nilo Arteaga Miranda ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Elizabeth Jenny Ayala Chávez ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Diego Armando Inturias Guzmán RESPONSABLE TECNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	Edil Edson López Rodríguez ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-


301000 Administración del Programa	Fabiana Nora Mercado Blanco INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Andrés Hugo Ordoñez Lopez ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Pablo Pardo Vargas PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	Vanessa Ponce Balderama INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 369 PAGO PLANILLA 6018 POR CONCEPTO DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE MARZO DE 2020 SEGUN DOCUMENTACION ADJUNTA	BOLIVIA	07/04/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	C31-38: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI, DEPARTAMENTO DE POTOSI Y MUNICIPIO DE YAMPARAEZ DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA DEL ING. AYALA DEL 10 AL 13/12/2019, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06457,	C31-38: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI, DEPARTAMENTO DE POTOSI Y MUNICIPIO DE YAMPARAEZ DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA DEL ING. AYALA DEL 10 AL 13/12/2019, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06457,	BOLIVIA	04/03/2020	129	6,86	19	19	-
301000 Administración del Programa	C31-38: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI, DEPARTAMENTO DE POTOSI Y MUNICIPIO DE YAMPARAEZ DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA DEL ING. AYALA DEL 10 AL 13/12/2019, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06457,	C31-38: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL MUNICIPIO DE TINGUIPAYA, CHAQUI, DEPARTAMENTO DE POTOSI Y MUNICIPIO DE YAMPARAEZ DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA DEL ING. AYALA DEL 10 AL 13/12/2019, SEGÚN HOJA DE RUTA UCEP-RIEGO/2019-06457,	BOLIVIA	04/03/2020	1.299	6,86	189	189	-
301000 Administración del Programa	C31-402: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE A LOS DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. PARDO, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGÚN HOJA DE RUTA MMAYA/2020-05464, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS N°	C31-402: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE A LOS DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. PARDO, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGÚN HOJA DE RUTA MMAYA/2020-05464, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS N°	BOLIVIA	14/04/2020	45	6,86	7	7	-
301000 Administración del Programa	C31-402: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE A LOS DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. PARDO, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGÚN HOJA DE RUTA MMAYA/2020-05464, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS N°	C31-402: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE A LOS DEPARTAMENTO DE TARIJA Y CHUQUISACA, DEL SR. PARDO, DEL 12 AL 14/02/2020. SEGÚN HOJA DE RUTA MMAYA/2020-05464, INFORME DE VIAJE, AUTORIZACIÓN DE VIAJE Y SOLICITUD DE PASAJES Y VIÁTICOS N°	BOLIVIA	14/04/2020	1.113	6,86	162	162	-
301000 Administración del Programa	C31-404: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DE LA ING. FABIANA MERCADO, DEL 14 AL 17/01/2020. SEGÚN	C31-404: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DE LA ING. FABIANA MERCADO, DEL 14 AL 17/01/2020. SEGÚN	BOLIVIA	14/04/2020	150	6,86	22	22	-
301000 Administración del Programa	C31-404: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DE LA ING. FABIANA MERCADO, DEL 14 AL 17/01/2020. SEGÚN	C31-404: PAGO DE VIÁTICOS VIAJE AL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA, DE LA ING. FABIANA MERCADO, DEL 14 AL 17/01/2020. SEGÚN	BOLIVIA	14/04/2020	928	6,86	135	135	-
301000 Administración del Programa	ALEJANDRO ARAOZ 063 ESPECIALISTA FINANCIERO	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA PLANIFICACION	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	AYALA CHAVEZ ELIZABETH ESPECIALISTA SOCIAL	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	INTURIAS GUZMAN DIEGO RESPONSABLE TECNICO RIESGOS	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	LOPEZ RODRIGUEZ EDIL EDSON ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	MERCADO BLANCO FABIANA NORA ING. CIVIL EVALUACION Y SEGUIMIENTO PROYECTOS	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	ORDOÑEZ LOPEZ ANDRES ESPECIALISTA AMBIENTAL	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	PARDO VARGAS PAOLO PROFESIONAL EN HIDROLOGIA	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	ARTEAGA FRANCO JOSE ESPECIALISTA EN ADQUISICIONES	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-

301000 Administración del Programa	PONCE BALDERRAMA VANESSA ING CIVIL EN SEGUIMIENTO CBBA	C31 486 PAGO PLANILLA DE HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE BID 4403 POR EL MES DE ABRIL DE 2020 SEGUN PLANILLA 6029 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	11/05/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA PLANIFICACION	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	ALEJANDRO ARAOZ 063 ESPECIALISTA FINANCIERO	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	AYALA CHAVEZ ELIZABETH ESPECIALISTA SOCIAL	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	INTURIAS GUZMAN DIEGO RESPONSABLE TECNICO RIESGOS	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	LOPEZ RODRIGUEZ EDIL EDSON ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	MERCADO BLANCO FABIANA NORA ING. CIVIL EVALUACION Y SEGUIMIENTO PROYECTOS	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	ORDOÑEZ LOPEZ ANDRES ESPECIALISTA AMBIENTAL	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	PARDO VARGAS PABLO PROFESIONAL EN HIDROLOGIA	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	PONCE BALDERRAMA VANESSA ING CIVIL EN SEGUIMIENTO CBBA	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	ARTEAGA FRANCO JOSE ESPECIALISTA EN ADQUISICIONES	C31 548 REGISTRO DE PLANILLA DE HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE DEL MES DE MAYO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6036 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	16/06/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-
301000 Administración del Programa	ALEJANDRO ARAOZ 063 ESPECIALISTA FINANCIERO	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA PLANIFICACION	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	AYALA CHAVEZ ELIZABETH ESPECIALISTA SOCIAL	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	INTURIAS GUZMAN DIEGO RESPONSABLE TECNICO RIESGOS	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	LOPEZ RODRIGUEZ EDIL EDSON ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	MERCADO BLANCO FABIANA NORA ING. CIVIL EVALUACION Y SEGUIMIENTO PROYECTOS	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	ORDOÑEZ LOPEZ ANDRES ESPECIALISTA AMBIENTAL	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	PARDO VARGAS PABLO PROFESIONAL EN HIDROLOGIA	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	PONCE BALDERRAMA VANESSA ING CIVIL EN SEGUIMIENTO CBBA	C31 580 REGISTRO Y PAGO DE PLANILLA DE SUELDOS 6044 CORRESPONDIENTE A JUNIO 2020 DE CONSULTORES DEL PROGRORAMA BOLIVIA RESILIENTE SEGUN DETALLE ADJUNTO	BOLIVIA	14/07/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	ARTEAGA FRANCO JOSE ESPECIALISTA EN ADQUISICIONES	C31 623 PAGO PLANILLA 6060 HONORARIOS PROFESIONALES DEL CONSULTORE DE LINEA JOSE ARTEAGA F ESPECIALISTA ADQUISICIONES DEL PROGRAMA BID 4403 CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2020	BOLIVIA	05/08/2020	11.362	6,86	1.656	1.656	-


301000 Administración del Programa	II ALEJANDRO ARAOZ ESCOBARI ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	II NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II ELIZABETH JENNY AYALA CHÁVEZ ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II N DIEGO ARMANDO INTURIAS GUZMÁN RESPONSABLE TÉCNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	13.210	6,86	1.926	1.926	-
301000 Administración del Programa	II N EDIL EDSON LÓPEZ RODRÍGUEZ ENLACE PARA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II FABIANA MERCADO BLANCO INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II ANDRÉS HUGO ORDOÑEZ LÓPEZ ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II PABLO PARDO VARGAS PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	II VANESA PONCE BALDERAMA INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 652 PAGO DE PLANILLA 6068 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BID 4403 POR EL MES DE JULIO DE 2020 SEGUN DOC ADJUNTA A HR 1844	BOLIVIA	10/08/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	C31 693 REGULARIZACION DE COMISION BANCARIA DE LA LIBRETA N° 00086047007 USD MMAYA UCEP MI RIEGO IMPLEMENTACION PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR DESEMBOLSO DE RECURSOS DEL BID SEGUN CONTRATO DE PRESTAMOS	C31 693 REGULARIZACION DE COMISION BANCARIA DE LA LIBRETA N° 00086047007 USD MMAYA UCEP MI RIEGO IMPLEMENTACION PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR DESEMBOLSO DE RECURSOS DEL BID SEGUN CONTRATO DE PRESTAMOS	BOLIVIA	14/10/2020	50	6,86	7	7	-
301000 Administración del Programa	II ALEJANDRO ARAOZ ESCOBARI ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	II NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II ELIZABETH JENNY AYALA CHÁVEZ ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II N DIEGO ARMANDO INTURIAS GUZMÁN RESPONSABLE TÉCNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	6.165	6,86	899	899	-
301000 Administración del Programa	II N EDIL EDSON LÓPEZ RODRÍGUEZ ENLACE PARA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II FABIANA MERCADO BLANCO INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II ANDRÉS HUGO ORDOÑEZ LÓPEZ ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II PABLO PARDO VARGAS PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENCIA POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-

301000 Administración del Programa	II VANESA PONCE BALDERRAMA INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 713 PAGO PLANILLA 6082 A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6082 Y DOC ADJUNTO A HR 1930 NOTA INTERNA 160/2020	BOLIVIA	03/09/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	II ALEJANDRO ARAOZ ESCOBARI ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	II NILO ARTEAGA MIRANDA ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II EUZABETH JENNY AYALA CHÁVEZ ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II N EDIL EDSON LÓPEZ RODRÍGUEZ ENLACE PARA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II FABIANA MERCADO BLANCO INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	II ANDRÉS HUGO ORDOÑEZ LÓPEZ ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	II PABLO PARDO VARGAS PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	II VANESA PONCE BALDERRAMA INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 914 PAGO PLANILLA 6096 POR HONORARIOS A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE SEPTIEMBRE SE ADJUNTA INFORME TRIMESTRALES Y AFP SEGUN DOC ADJUNTA HR 2458 NOTA INTERNA 206/2020	BOLIVIA	09/10/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	C31 965 ENTREGA DE FONDOS EN AVANCE A MANUEL QUISPE MAMANI PARA GASTOS DE COMPUSTIBLE POR TRASLADO DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE A TUPIZA-POTOSI SEGUN SOLICITUD EN NOTA INTERNA N° 0200/2020 Y DOC	C31 965 ENTREGA DE FONDOS EN AVANCE A MANUEL QUISPE MAMANI PARA GASTOS DE COMPUSTIBLE POR TRASLADO DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE A TUPIZA-POTOSI SEGUN SOLICITUD EN NOTA INTERNA N° 0200/2020 Y DOC	BOLIVIA	23/10/2020	700	6,86	102	102	-
301000 Administración del Programa	III DIEGO INTURIAS GUZMAN RESPONSABLE TECNICO DE RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188	C31 1011 PAGO A DIEGO INTURIAS GUZMAN CONSULTOR BID 4403 POR EL MES DE AGOSTO DE 2020 SEGUN PLANILLA 6114 INFORME FINAL DE CONSULTORIA E INFORME A AGOSTO DE 2020 DOS ADJUNTO A PLANILLA 6114	BOLIVIA	29/10/2020	7.045	6,86	1.027	1.027	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Alejandro Gustavo Araoz Escobad, "ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188"	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Nilo Arteaga Miranda, ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Elizabeth Jenny Ayala Chavez, ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188,	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Fabiana Nora Mercado Blanco, INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Andrés Hugo Ordoñez López, ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188,	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Pablo Pardo Vargas, PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Vanesa Ponce Balderrama, INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188,	C31 1027 PAGO A CONSULTORES DE LINEA DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE DE 2020 SEGUN PLANILLA 6117 Y DOC ADJUNTOS	BOLIVIA	05/11/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Edil Edson López Rodríguez, ENLACE PARA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 1065 PAGO PLANILLA EXT A CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE OCTUBRE 2020 SEGUN PLANILLA 6130 Y DOC ADJUNTO	BOLIVIA	06/11/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-

301000 Administración del Programa	C31 1215 EN FAVOR DE FABIANA MERCADO POR COMISION A CBBA EL 04-05/02/2020 SEGUN NOTA INTERNA nNI/MMAYA/VRHR/DGCRH/ UGRHPT 0103/2020 INFORME DE VIAJE 081/2020 MEMORANDUM Y FORM DE AUTORIZACION DE	C31 1215 EN FAVOR DE FABIANA MERCADO POR COMISION A CBBA EL 04-05/02/2020 SEGUN NOTA INTERNA nNI/MMAYA/VRHR/DGCRH/ UGRHPT 0103/2020 INFORME DE VIAJE 081/2020 MEMORANDUM Y FORM DE AUTORIZACION DE	BOLIVIA	15/12/2020	557	6,86	81	81	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Alejandro Gustavo Araoz Escobad, "ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188"	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	11.853	6,86	1.728	1.728	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Nilo Artega Miranda, ESPECIALISTA DE PLANIFICACIÓN Y MONITOREO BO-L1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Elizabeth Jenny Ayala Chavez,ESPECIALISTA SOCIAL BO-L1188,	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Edil Edson López Rodríguez, ENLACE PARA GESTION DEL CONOCIMIENTO BO-L1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Fabiana Nora Mercado Blanco, INGENIERO CIVIL EN EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS BO-L1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	10.282	6,86	1.499	1.499	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Andrés Hugo Ordoñez López, ESPECIALISTA AMBIENTAL BO-L1188,	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	9.282	6,86	1.353	1.353	-
301000 Administración del Programa	Oct Dic Pablo Pardo Vargas, PROFESIONAL EN HIDROLOGÍA E HIDRÁULICA BO-L1188	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	9.782	6,86	1.426	1.426	-
301000 Administración del Programa	Vanessa Ponce Balderrama,INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188,	C31 1242 PAGO PLANILLA 6162 POR HONORARIOS DE CONSULTORES DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE POR EL MES DE NOVIEMBRE 2020 SEGUN DETALLE ADJUNTO A PLANILLA	BOLIVIA	16/12/2020	8.925	6,86	1.301	1.301	-
301000 Administración del Programa	MANUEL QUISE	C31 1261 ENTREGA DE FONDOS EN AVANCE PARA MANUEL QUISE PARA COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VIAJE AL DEPTO DE POTOSI A INSPECCION DE PROYECTOS DE ACUERO A NOTA INTERNA 321/2020 Y DOC ADJUNTA	BOLIVIA	21/12/2020	700	6,86	102	102	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31 1298 PAGO DE VIATICOS A ANDRES HUGO ORDOÑEZ LOPEZ POR COMISION A COCHABAMBA SEGUN INFORME DE VIAJE 146/2020 AUTORIZACION PASAJES Y VIATICOS FORM PV-001 243/2020 Y RELIQUIDACION DE VIATICOS PV-003 243/2020 Y DOC	BOLIVIA	30/12/2020	230	6,86	34	34	-
301000 Administración del Programa	ANDRES ORDOÑEZ	C31 1298 PAGO DE VIATICOS A ANDRES HUGO ORDOÑEZ LOPEZ POR COMISION A COCHABAMBA SEGUN INFORME DE VIAJE 146/2020 AUTORIZACION PASAJES Y VIATICOS FORM PV-001 243/2020 Y RELIQUIDACION DE VIATICOS PV-003 243/2020 Y DOC	BOLIVIA	30/12/2020	557	6,86	81	81	-
301000 Administración del Programa	Sub Total		1.187.372			173.086		173.086	0
Auditoria Externa del Programa	Deloitte Bolivia Ltda.	C31-589-PAGO A DELOITTE BOLIVIA LTDA CTTO. 222/2020 POR SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA DE ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO ESPECIAL DEL PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE, POR EL PERIODO ENTRE EL 24/08/2018 Y EL 31/12/2019 DE LA UCEP	BOLIVIA	12/11/2020	119.268	6,86	17.386	17.386	-
Auditoria Externa del Programa	Sub Total		119.268			17.386		17.386	0
TOTAL					1.555.453	226.742		226.742	0


Alejandro Araoz Escobari
ESPECIALISTA FINANCIERO BO-L1188
PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE
UCEP MI RIEGO MMAYA


Lic. Gladys Selaes Helguero
ADMINISTRADORA
UCEP - Mi Riego


Ing. Eduardo Romero
COORDINADOR GENERAL a.i.
UCEP - MI RIEGO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

INFORME SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Al señor:
Juan Santos Cruz
Ministro de Medio Ambiente y Agua
La Paz - Bolivia

PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS BO-L1188 CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

La Paz. -

Hemos auditado los Estados Financieros del PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS (PBRFRC) (en adelante mencionado también como “el Programa”), expresado en dólares estadounidenses, financiado con recursos del Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO del Banco Interamericano de Desarrollo, ejecutado por la Unidad de Coordinación y Ejecución del Programa (Unidad Coordinadora del Programa), por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2020 al 31 de diciembre de 2020, cuyo informe se encuentra en la primera parte de este informe.

La Unidad Coordinadora del Programa es responsable del establecimiento y manutención del sistema de control interno contable suficiente para mitigar los riesgos de distorsión de la información financiera y proteger los activos bajo custodia del Programa, incluidas las obras construidas y otros bienes adquiridos. Para cumplir con esta responsabilidad, la Unidad Coordinadora del Programa necesita hacer apreciaciones y juicios para poder evaluar los beneficios esperados y los costos relacionados con los procedimientos de control. Los objetivos de un sistema de control interno contable son los de proporcionar a la administración una razonable seguridad, pero no absoluta, de que los activos están resguardados contra pérdidas por disposiciones o uso no autorizado y que las transacciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la Unidad Coordinadora del Programa, términos del contrato y se registran apropiadamente, para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con la base de contabilidad descrita en la Nota 2 a los estados financieros, los requerimientos sobre información financiera establecidos en los términos del Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO y los requerimientos establecidos en el Instructivo de Informes Financieros Auditados y Gestión de Auditoría Externa del Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Como parte de nuestro examen, efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable, con la extensión que consideramos necesaria para evaluar el sistema como lo exigen las Normas Internacionales de Auditoría. El propósito de dicho estudio y evaluación es establecer una base de confianza en el sistema para determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros, así como asistir al auditor en la planificación y realización de su examen sobre los mismos. Nuestro estudio y evaluación, efectuado con el propósito antes señalado, fueron más limitados que lo que hubiese sido necesario para expresar una opinión

sobre el sistema de control interno contable tomado en su conjunto, debido a que fueron realizados con el propósito mencionado anteriormente.

Debido a las limitaciones inherentes en todo sistema de control interno contable, pueden ocurrir errores o irregularidades sin que sean detectadas. Asimismo, proyectar cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeto al riesgo que los procedimientos se conviertan en inadecuados debido a cambios en las condiciones, o porque se deteriore el grado de cumplimiento en los procedimientos establecidos.

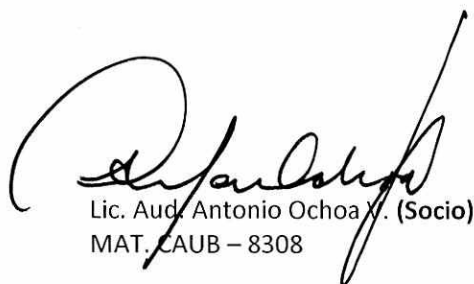
Nuestro estudio y evaluación, hecho con el propósito limitado descrito en el segundo párrafo, no revelaría necesariamente todas las debilidades materiales que tenga el sistema. Por lo tanto, no expresamos una opinión sobre el sistema de control interno contable de la Entidad tomado en su conjunto. Sin embargo, nuestro estudio y evaluación pusieron de manifiesto ciertos procedimientos administrativos y contables y otros aspectos que creemos susceptibles de mejorar, desde un punto de vista de mayor control y utilización más eficiente de los recursos que dispone el Programa.

Los comentarios que adjuntamos se refieren a aspectos específicos de control interno contable y otros asuntos de interés y son emitidos solamente para información y uso interno de la administración, no deben ser usados para ningún otro propósito.

Agradecemos la colaboración prestada por el personal de la Entidad durante el desarrollo de nuestra labor y quedamos a su disposición para aclarar o ampliar el contenido de este informe.

Saludamos muy atentamente a Uds.,

**DELOITTE BOLIVIA LTDA.
FIRMA INTEGRANTE DEL GRUPO
DE FIRMAS MIEMBRO DE
DELOITTE TOUCHE TOHMATSU**



Lic. Aud. Antonio Ochoa. (Socio)
MAT. CAUB - 8308

La Paz, 28 de abril de 2021

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

VICEMINISTERIO DE RECURSOS HÍDRICOS Y RIEGO

UNIDAD DE COORDINACIÓN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA RIEGO (UCEP-MI RIEGO)

PROGRAMA BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMATICOS BO-L1188

CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 4403/BL-BO

INFORME SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

HALLAZGOS DE CONTROL INTERNO PROCESOS DE CONTRATACIÓN

1. Plazo de presentación de Hoja de Vida menor a 5 días

Condición

De la revisión efectuada a las carpetas de contrataciones correspondiente al proyecto BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS, se identificó un caso en el que el plazo para la presentación de postulaciones a partir del día siguiente a la convocatoria fue menor a 5 días hábiles.

CUCE	Código	Adjudicado	Fecha de publicación según convocatoria	Tipo de convocatoria	Presentación de propuestas (fecha fija)	Apertura de sobres (fecha fija)	Observación
19-0086-10-900495-2-2	PBRRC-1-6-3CV-CI	Nilo Arteaga Miranda - Consultor	03/05/2019	Convocatoria Pública Nacional	09/05/2019	09/05/2019	Existe 4 días hábiles de plazo entre la fecha al día siguiente de publicación de la convocatoria y la fecha de presentación de propuestas.

Criterio

De acuerdo al Reglamento Operativo del Programa "Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188" en el punto 3.11 Servicios de Consultoría, 3.11.3 Selección y Contratación de Consultores Individuales, punto N° 13 indica: "Especialista en Adquisiciones BO-L1188. (...) El tiempo mínimo para la presentación de Hojas de Vida, será de 5 días hábiles después de la entrega de la invitación o de la publicación"

Causa

Podría deberse a un descuido del Especialista en Adquisiciones en el establecimiento de la fecha límite para la presentación de propuestas.

Efecto

Incumplimiento al Reglamento Operativo del Programa

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), establecer procedimientos de control y seguimiento de las Políticas y Reglamento Operativo del Programa.

Comentarios de la Administración del Programa

Verificado los antecedentes en el proceso de contratación; Especialista de Planificación y Monitoreo BO-L1188, se acepta la observación, toda vez que el Especialista en Adquisiciones considero en conteo de los días hábiles desde la publicación de la convocatoria.

2. Acta de Registro y Cierre de Recepción de Propuestas posterior a la fecha de apertura de sobres establecido en la convocatoria

Condición

De la revisión efectuada a las carpetas de contrataciones correspondiente al proyecto BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS, se identificó un caso en el que el plazo para la presentación de propuestas según convocatoria fue establecido para el 03/07/2019 hasta horas 11:00, sin embargo, según el Acta de registro y cierre de recepción de propuestas se indica que la misma fue realizada en fecha 16/08/2019 hasta las 09:00

CUCE	Código interno	Adjudicado	Según convocatoria		Según Acta de registro y cierre de recepción de propuestas	Observación
			Tipo de convocatoria	Presentación de propuestas (fecha fija)	Fecha y hora	
19-0086-10-959871-1-1	PBRRC-1-59-3CV-CI	Vanessa Ponce Balderrama – Consultor	Convocatoria Pública Nacional	03/07/2019 hasta 11:00 am	16/8/2019 hasta las 09:00 am	Todos los proponentes presentaron su postulación entre el 13/08/2019 al 16/08/2019, asimismo, el Acta de apertura de propuestas se realizó el 16/08/2019 a 09:00 am

Criterio

De acuerdo a lo determinado en el Anexo II del Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en el punto 7.2.3. Selección y Calificación de Consultores Individuales (Parte I) establece el siguiente procedimiento: *“Esp. Adquisiciones. Elaborar el acta de cierre de recepción de postulaciones”*

De acuerdo a lo mencionado anteriormente, consideramos que el Especialista en Adquisiciones debe tener especial cuidado en documentar de forma adecuada los procesos de contratación verificando que no se omitan documentos del proceso y/o se incluyan documentos de convocatorias precedentes.

Causa

La causa que originó esta observación, fue la existencia una declaratoria desierta y posteriormente se realizó una nueva convocatoria.

Efecto

Incertidumbre respecto al adecuado proceso de selección y que la misma haya sido realizado de acuerdo a la convocatoria pública.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), establecer procedimientos de control y seguimiento a las funciones del Especialista en Adquisiciones con el fin de llevar a cabo todos los procesos de acuerdo a las Políticas y Reglamento Operativo del Programa.

Comentarios de la Administración del Programa

Al respecto el proceso de contratación; INGENIERO CIVIL EN SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE PROYECTOS BO-L1188, corresponde al CUCE 19-0086-10-959871-2-2, para el efecto se adjuntó el Formulario 100 (19-0086-10-959871-2-2) de SICOES, continuidad de la 2da convocatoria, documento en el la cual se puede evidenciar que se cumplen las fechas señaladas de los actos administrativos.

3. Incongruencia en la fecha del acta de apertura de propuestas

Condición

De la revisión efectuada a las carpetas de contrataciones correspondiente al proyecto BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS, se identificó un caso en el que la fecha fijada para la apertura de sobres según convocatoria fue establecida para el 09/05/2019, sin embargo, en el Acta de apertura de propuestas se observa que fue realizada en fecha 08/05/2019.

CUCE	Código interno	Adjudicado	Según convocatoria		Según Acta de apertura de propuestas	Observación
			Tipo de convocatoria	Apertura de sobres (fecha fija)	Fecha y hora	
19-0086-10-900495-2-2	PBRRC-1-6-3CV-CI-2019	Nilo Arteaga Miranda - CONSULTOR	Convocatoria Pública Nacional	09/05/2019 hasta 09:35 am	08/05/2019 a las 09:35:00	Fecha del Acta del apertura de propuestas (08/05/2019) anterior a la especificada en la convocatoria (09/05/2019)

Criterio

De acuerdo a lo determinado en el Anexo II del Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en el punto 7.2.3. Selección y Calificación de Consultores Individuales (Parte I) establece el siguiente procedimiento: "Comité de Evaluación. Evalúa la documentación recibida"

De acuerdo a lo mencionado anteriormente, consideramos que la Comisión de Calificación debe cumplir las fechas especificadas para la apertura de sobres establecido en la convocatoria correspondiente.

Causa

Podría deberse a un error de taípeo al momento de la elaboración del Acta de Apertura de Propuestas por parte de la comisión de calificación

Efecto

Incertidumbre a que la comisión de calificación realice otros errores similares, que, si bien no afectan de fondo al proceso, es importante prestar atención en la elaboración de estos documentos sensibles a revisión ya que validan el debido proceso de contratación.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), establecer procedimientos de control y seguimiento a las funciones de la comisión de calificación.

Comentarios de la Administración del Programa

Al respecto cabe señalar que existió un error de taípeo en la fecha del Acta de Apertura, toda vez que en el Acta de Recepción de Propuestas se evidencia que la fecha de cierre de las propuestas fue el 09/05/2019 según formulario 100 del SICOES y los actos Administrativos siguientes corresponden a fechas posteriores al 09 de mayo de 2019, según consta en el Informe de Evaluación.

SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DE LA AUDITORIA DE 2019

4. Inexistencia de rubrica por parte de la Comisión de Calificación

Condición

De la revisión efectuada a las carpetas de licitaciones de infraestructura de proyectos correspondiente al proyecto BOLIVIA RESILIENTE FRENTE A LOS RIESGOS CLIMÁTICOS, verificamos la inexistencia de rúbricas y/o firmas por parte de la Comisión de Calificación en el documento denominado "Acta de Apertura de Propuestas", dicho documento es el punto de partida para la verificación que efectúa la Comisión de Calificación una vez cerrada la fecha de recepción de documentos entregados por el postulante, en este entendido, identificamos dos casos en donde dicha Comisión omite la verificación del documento, lo que hace entrever que los miembros de la comisión no fueron partícipes de la apertura de cotizaciones o en su defecto no cumplieran con las funciones que les fueron asignadas.

A continuación, presentamos el detalle de los casos identificados:

Identificador	Descripción	Adjudicador	Método	Método de contratación	Observación
PBRRC-1-51-CP-S-	Material Impreso de Difusión para el Programa Bolivia	Expresión Color	Bienes y Servicios	Comparación de Precios	No hemos podido verificar la rúbrica del personal que conforma la comisión de calificación en el Acta de Apertura de Propuestas

Criterio

De acuerdo a la revisión de las Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo GN-2350-9 en el punto 2.13 Recepción de las Propuestas indica: "...Prestatario debe conceder a los consultores tiempo suficiente para preparar sus propuestas. El plazo que se conceda debe considerar las tareas que se asignen al consultor. Sin embargo, el plazo normalmente no debe ser inferior a cuatro semanas ni superior a tres meses (por ejemplo, para servicios que requieran el establecimiento de una metodología sofisticada o la preparación de un plan maestro multidisciplinario). Durante este intervalo, las firmas pueden solicitar aclaraciones respecto de la información proporcionada en la SP. El Prestatario debe responder a las aclaraciones por escrito y debe enviar una copia de ellas a todas las firmas comprendidas en la lista corta (que tengan la intención de presentar propuestas). Si es necesario, el Prestatario debe prorrogar el plazo para la presentación de propuestas. Las propuestas técnicas y propuestas de precio se deben entregar al mismo tiempo. No se deben aceptar enmiendas a las propuestas técnicas o de precio, una vez que se haya cumplido el plazo de presentación. Con el fin de salvaguardar la integridad del proceso, las propuestas técnicas y de precio se deben presentar en sobres cerrados y separados. **Los sobres con las propuestas técnicas deben ser abiertos inmediatamente por un comité de funcionarios que representen los departamentos pertinentes (técnico, financiero, jurídico, según corresponda), después de la hora de cierre para la presentación de propuestas.** Las propuestas de precio deben permanecer cerradas y deben quedar depositadas en poder de un auditor público o una autoridad independiente hasta que se proceda a abrirlas en público. Toda propuesta que se reciba con posterioridad a la hora de cierre para la presentación de propuestas debe ser devuelta sin abrir. Los Prestatarios pueden usar sistemas electrónicos que permitan a los consultores presentar sus propuestas de manera electrónica, siempre que el Banco

esté de acuerdo con la eficacia del sistema, incluido, inter alia, que el sistema sea seguro, que conserve la confidencialidad y autenticidad de las propuestas presentadas, que tenga un sistema de autenticación o un equivalente que asegure que los consultores permanecen vinculados a sus propuestas. En este caso, los consultores deben mantener el derecho de optar por presentar sus propuestas escritas en papel..."

Así también el punto 2.14 Evaluación de las Propuestas: Consideraciones de la Calidad y el Costo indica: *"...La evaluación de las propuestas se debe llevar a cabo en dos etapas; primero la calidad y a continuación el costo. Los encargados de evaluar las propuestas técnicas no deben tener acceso a las propuestas de precio hasta que el proceso de evaluación técnica haya concluido, incluyendo cualquier revisión por parte del Banco y la no objeción correspondiente haya sido emitida. **Se deben abrir las propuestas de precio solamente cuando el proceso de evaluación de las propuestas técnicas haya concluido y notificados los resultados de ésta a los consultores participantes en el proceso.** La evaluación se debe llevar a cabo de plena conformidad con las disposiciones de la SP..."*

Causa

El personal que forma parte de la Comisión de Calificación no realizó un adecuado seguimiento a las funciones que les fueron asignadas y por tanto no otorgaron validez al Acta de Apertura de Cotizaciones para posteriormente proseguir con la evaluación de las mismas.

Efecto

Riesgo de que el Acta de Apertura de Propuestas no haya sido verificado por parte de la Comisión de Calificación y por tanto se proceda con el ingreso o incorporación de cotizaciones fuera de plazo o que estuvieran direccionadas a un proveedor específico.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), establecer procedimientos de control y seguimiento dentro de las Políticas y/o Reglamento Operativo del programa, el cual indique que competencias, funciones y/o responsabilidades cuenta la comisión de Calificación, a objeto de otorgar validez respecto a la documentación que gestiona.

Comentarios de la Administración del Programa

Se emitirá la instrucción para que el Especialista en Contrataciones del Programa Bolivia Resiliente BID 4403 ejerza estricto control sobre los procedimientos de control establecidos en el ROP del Programa a efectos de verificar que los documentos inherentes a los procesos de contratación estén debidamente firmados por todas las instancias.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°001/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°001/2021, instruyendo se ejerza estricto control a los procedimientos establecidos y verificar que los documentos inherentes a los procesos de contratación estén debidamente firmados por todas las instancias correspondientes, actualmente el Programa cuenta con la Profesional en Especialista en Adquisiciones BO L1188 quien realiza una revisión exhaustiva a documentación concerniente a procesos de contratación y seguimiento a los documentos generados por las comisiones designadas.

5. Información inadecuada comprendida en el Documento de Selección de Propuesta (DSP), misma que se verifica en la página de SICOES

Condición

De la revisión efectuada a la documentación presentada por el proponente adjudicado al proceso de contratación, conjuntamente con la información que se verifica en la página del Sistema de Contrataciones Especiales (SICOES), verificamos que la documentación incluida no es concordante con el Documento de Selección de Propuesta (DSP), esto basados en que varios documentos que hacen referencia al DBC de las contrataciones revisadas, hacen referencia al Programa Nacional de Riego con Enfoque de Cuenca PRONAREC III en la página principal.

Consideramos que el personal que debe cumplir con estas funciones cometió una omisión al cargar información que no corresponde al Programa, toda vez que, correspondiendo estas contrataciones de consultorías al Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos, fueron publicadas por medios oficiales a nombre del Programa Nacional de Riego con Enfoque de Cuenca PRONAREC III, lo cual distorsiona la lectura e interpretación de los interesados que hacen uso de esta información. A continuación, detallamos los casos identificados:

Identificador	Descripción	Adjudicado	Observación
PBRRRC-1-37-3CV-CI-	Contratación de profesional de evaluación y seguimiento	Fabiana Nora Mercado Blanco	Verificado los Documento de Selección de Propuesta (DSP) del Proyecto en la página del SICOES identificamos que la página principal del documento, hace referencia al Programa PRONAREC III
PBRRRC-1-5-3CV-CI-	Especialista Social BO-L1188	Edwin Melgar Ortiz	
PBRRRC-1-4-3CV-CI-	Especialista Ambiental BO-L1188	Román Domínguez Oriana Paula	
PBRRRC-1-38-IC-CI-	Técnico en Riesgos Hidrológicos BO-L1189 (Ingeniero Civil)	Ana Inés Camargo Morales	
PBRRRC-1-3-3CV-CI-	Especialista Financiero BO-L1188	Alejandro Gustavo Araoz Escobari	
PBRRRC-1-2-3CV-CI-	Especialista de Adquisiciones BO-L1188	Wilfredo Lohot Moreira Gómez	
PBRRRC-1-6-3CV-CI-	Especialistas en Planificación y Monitoreo BO-L1188	Nilo Arteaga Miranda	
PBRRRC-1-7-3CV-CI-	Profesional en Hidrología e Hidráulica BO-L1188	Pardo Vargas Pablo	

Criterio

El Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los riesgos Climáticos BO-L1188 de fecha junio 2018 indica en el capítulo 3 Gestión de las Adquisiciones, subtítulo 3.11 Servicios de Consultoría, punto 3.11.3 Selección y Contratación de Consultores Individuales: *"...Se realizará tomando en cuenta las calificaciones para realizar el trabajo sobre la base de la comparación de por lo menos tres candidatos aptos para realizar el trabajo y se deberá tomar en cuenta que no requerirán de apoyo de profesionales externos. Cuando la convocatoria se realice por SICOES, bastará con un candidato a evaluar para la adjudicación..."*

Asimismo, el cuadro que adjunta seguidamente menciona en el punto 13: *"...Si se opta por la selección por convocatoria pública se realizará al menos una (1) publicación en un medio de amplia*

difusión. Para el caso del sector público las convocatorias podrán ser publicadas en el SICOES. La documentación para la presentación de antecedentes deberá estar disponible en la dirección indicada en la convocatoria y en el SICOES (en convocatorias del sector público). El tiempo mínimo para la presentación de Hojas de Vida, será de 5 días hábiles después de la entrega de la invitación o de la publicación...”, mencionar que este procedimiento lo realiza el Especialista de Adquisiciones del UCEP – MI RIEGO.

Causa

Omisión por parte del personal Especialista en Adquisiciones, respecto a la publicación de referencias, discordes con relación al Documento de Selección de Propuesta (DSP) que se verifican en la página del Sistema de Contrataciones Especiales SICOES.

Efecto

Incumplimiento de funciones por parte del personal de Adquisiciones, con relación a la difusión del Documento de Selección de Propuesta (DSP) a partir del uso del Sistema de Contrataciones Especiales (SICOES) que produce una impropia inclusión del DBC.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), instruir a los responsables respectivos den cumplimiento a las funciones y responsabilidades establecidas en el Reglamento Operativo del Programa y se pueda monitorear la adecuada difusión del proceso de contratación en medios oficiales.

Comentarios de la Administración del Programa

Se emitirá la instrucción para que el Especialista en Contrataciones del Programa Bolivia Resiliente BID 4403 ejerza estricto control a los procedimientos establecidos en el ROP del Programa a efectos de verificar que los documentos que se carga al SICOES mantengan la misma coherencia que el contenido del DSP.

Sin embargo, consideramos un error no sustancial toda vez que, en la misma página observada por la firma, se hace referencia al Contrato de Préstamo BID/FOMIN No. 4403/BL-BO, así mismo en los siguientes documentos que forman parte integrante del DSP, Convocatoria, DOC-2 Términos de Referencia; DOC-3 Instrucciones a los Postulantes; DOC-4 Modelo Carta de Postulación; DOC-5 Formato de Hoja de Vida y criterios de evaluación, se establece claramente que el proceso de contratación se lleva a cabo en el marco del Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188 Contrato de Préstamo N° 4403/BL-BO

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°002/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°002/2021, instruyendo se ejerza estricto control a efecto de verificar que los documentos que se publican en SICOES mantengan coherencia y uniformidad, asimismo el Programa contrató una Especialista en Adquisiciones BO L1188, quien previo a cada publicación en SICOES verifica que la información mantenga una uniformidad y coherencia respecto a la fuente de financiamiento, fechas de presentación de ofertas, fecha de apertura de propuestas y plazos del proceso.

6. Incongruencia de fechas entre el documento “Instrucciones a los postulantes” Convocatoria Pública (mismo que forma parte integrante del DSP), con relación al Acta de apertura de cotizaciones

Condición

Efectuada la revisión al proceso de selección y contratación de consultores para el cargo de Profesional en Evaluación y Seguimiento de Proyectos (Ingeniero Civil), verificamos la incongruencia de fechas entre el acta de apertura de propuestas que válida la Comisión de Calificación y el Documento de Selección de Propuesta (DSP) observado en el SICOES. Pudimos corroborar que los documentos que forman parte integrante del Documento de Selección de Propuesta (DSP), ya sea Convocatoria Pública (DOC-1.B) e Instrucciones a los postulantes (DOC-3) son discordantes entre fechas, ya que este último documento hace referencia como plazo límite para entrega de postulación el 18 de enero de 2019, sin embargo, corroborando esta información con la Convocatoria Pública evidenciamos que la fecha de plazo de entrega estipulada era el 19 de enero de 2019; variación que no se encuentra respaldada con ningún documento adicional. El caso revisado es el que observamos a continuación:

Identificador	Descripción	Adjudicado	Observación
PBRRC-1-37-3CV-CI-	Contratación de profesional de evaluación y seguimiento de proyectos BO-L1188 (Ingeniero Civil)	Fabiana Nora Mercado Blanco	Según verificamos los documentos integrantes del DCP cargados en el SICOES, evidenciamos que la fecha de entrega de Propuestas según la Convocatoria Pública es hasta el 19/01/2019 hasta horas 09:30 (el DOC-3 Instrucciones a los Postulantes indica 18/01/2019 hasta las 09:30) am sin embargo el Acta de Apertura de Propuestas es de fecha 18/01/2019 a horas 09:35 am.

Criterio

De acuerdo a lo establecido en el Documento de Selección de Propuesta (DSP) indica: “...Los *Términos de Referencia* y otros documentos para la presentación de postulaciones podrán ser recabados, en horario de trabajo, en las oficinas de la UCEP MI RIEGO, en la siguiente dirección *Héroes del Acre N 1778 esq. Conchitas San Pedro* TELF 2145792 en la ciudad de La Paz o solicitados al correo electrónico: *pronarec@riegobolivia.org* a partir del día 14/01/2019 a hrs 09:00 o recabados de la página web del SICOES. Los **profesionales interesados deberán presentar la documentación solicitada, en la dirección antes indicada, a más tardar hasta el día 19 de enero de 2019 a hrs 09:30. No se devolverá la documentación recibida...**”

El Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los riesgos Climáticos BO-L1188 de fecha junio 2018, capítulo 3 Gestión de las Adquisiciones, subtítulo 3.11 Servicios de Consultoría, punto 3.11.3 Selección y Contratación de Consultores Individuales, cuadro que adjunta el cual hace mención a las actividades del proceso, menciona en el punto 13: “...Si se opta por la selección por convocatoria pública se realizará al menos una (1) publicación en un medio de amplia difusión. **Para el caso del sector público las convocatorias podrán ser publicadas en el SICOES. La documentación para la presentación de antecedentes deberá estar disponible en la dirección indicada en la convocatoria y en el SICOES (en convocatorias del sector público).** El tiempo mínimo para la presentación de Hojas de Vida, será de 5 días hábiles después de la entrega de la invitación o de la publicación...”, mencionar que este procedimiento lo realiza el *Especialista de Adquisiciones* del UCEP – MI RIEGO.

De acuerdo a lo determinado en el Anexo II del Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en su capítulo 3, sección 3.11 referente a la contratación de servicios de consultoría establece el siguiente procedimiento: “**el Comité de**

Evaluación evalúa la documentación presentada por los candidatos y asignar los puntajes correspondientes de acuerdo a los criterios establecidos; y elabora el Informe de Calificación y Selección recomendando la contratación del consultor seleccionado en 1° lugar”, para lo cual se prepara el Informe de Calificación y selección (Doc.- C)...”

Causa

Omisión por parte del Especialista de Contrataciones, quien es el responsable de cargar la información al Sistema de Contrataciones Especiales (SICOES), desconociendo la fecha de plazos establecidos en los diferentes documentos que conforman el Documento de Selección de Propuesta (DSP), asimismo la Comisión de Calificación no se habría manifestado respecto al hecho, ya que verificamos que en el Informe que brindan no hay constancia de dicha observación.

Efecto

Presentación de quejas por parte de los proponentes los cuales darían lugar a una posible inhabilitación y/o declaración desierta del proceso de contratación, debido a la presentación de propuestas hasta el 19 de enero de 2019 (fecha que se evidencia en la Convocatoria Pública).

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa más inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), instruir a los responsables respectivos, dar cumplimiento a las funciones y responsabilidades que poseen, los cuales pueden verificarse en el Reglamento Operativo del Programa, con el objetivo de eliminar contradicciones con relación a los documentos oficiales los cuales son cargados al SICOES.

Comentarios de la Administración del programa

Se emitirá la instrucción para que el Especialista en Contrataciones del Programa Bolivia Resiliente BID 4403 ejerza estricto control sobre los procedimientos establecidos en el ROP del Programa a efectos de revisar que los documentos a ser publicados en el SICOES sean previamente verificados, revisados y se haga un cotejo para que las fechas sean concordantes con el For.100 del SICOES, principalmente en los aspectos referido a fecha publicación, fecha de presentación de documentos y apertura de propuestas.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°003/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°003/2021, instruyendo se ejerza estricto control a efecto de verificar que los documentos que se publican en SICOES sean verificados y revisados con el fin que se mantenga la misma coherencia y uniformidad de fechas y las mismas sean concordantes con el Formulario 100 del SICOES y con las fechas que señala el DSP, asimismo el Programa contrató una Especialista en Adquisiciones BO L1188, quien previo a cada publicación en SICOES revisa y verifica que la información mantenga una uniformidad y coherencia respecto a la fuente de financiamiento, con énfasis en las fechas de presentación de documentos, fecha de apertura de propuestas y plazos del proceso.

7. Referencia inadecuada, incluida en documentación enviada por parte del proponente

Condición

Efectuada la revisión a la información presentada y recibida por parte del proponente adjudicado para efectuar la publicación en prensa local de una Resolución Ministerial emitida por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, verificamos una referencia inadecuada en la información proveída por el proponente “Periódico El Cambio”, según carta con CITE N° 394 enviada en fecha 30 de septiembre de 2019, dirigida a los señores “PRONAREC”, siendo impropio, toda vez que la

publicación no tiene ninguna relación con información del mencionado programa, por el contrario, la publicación hace referencia a la designación del responsable del Proceso de Contratación de la UCEP – MI RIEGO y demás información concerniente a la misma. A continuación, presentamos detalle del caso observado:

Identificador	Descripción	Adjudicado	Observación
PBRR-1-66-CD-CGO-	Publicación de Resolución Ministerial	Periódico El Cambio	Verificado la cotización enviada en fecha 30/09/2019 por el Periódico el Cambio, verificamos que va dirigida al PRONAREC y no así al MMAyA o el programa Bolivia Resiliente.

Criterio

De acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en su capítulo III sección 3.13 Modalidad Contratación Menor indica *"...Las Contrataciones Menores hasta Bs 50.000.- (Cincuenta mil 00/100 bolivianos), no requieren cotizaciones ni propuestas, no se sujetan a plazos, los bienes y servicios contratados, **deben reunir condiciones de calidad para cumplir con efectividad los fines para los que son requeridos**, deben efectuarse considerando criterios de economía para la obtención de los mejores precios de mercado y deben efectuarse a través de acciones inmediatas, ágiles y oportunas y se realizarán según el siguiente proceso:*

- 1) *Verifica e identifica el bien o servicio a ser contratado y elabora las especificaciones técnicas (bienes, servicios generales y obras)*
- 2) *Obtiene las certificaciones correspondientes de forma previa al inicio del proceso de contratación, en cuanto a la inscripción del bien o servicio en el PA y en el POA*
- 3) *Establece el precio referencial del bien o servicio a ser contratado, considerando los precios de mercado (bienes y servicios generales) con una antigüedad no mayor a dos (2) meses.*
- 4) *Obtiene del EAF la Certificación Presupuestaria que acredite la disponibilidad de recursos para la compra del bien o contratación del servicio.*
- 5) *Autoriza el inicio del proceso de contratación para la compra de bienes o contratación de servicios, según niveles de autonomía*
- 6) *Recibida la solicitud, asigna el código del proceso y conforma archivo del proceso de contratación con la información generada hasta el procedimiento anterior.*
- 7) ***Solicita de forma directa a potenciales proponentes la presentación de su propuesta del servicio o bien requerido (Especialista de Adquisiciones) ..."***

De acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en su capítulo VI ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL, sección 6.2.2.7 Especialista de Adquisiciones BO-L1188 indica: *"...Las funciones de este especialista son las siguientes:*

- 1) *Responsable de la elaboración y actualización del: a. Plan de Adquisiciones del Programa*
- 2) *Colaborar en la elaboración y actualización permanente de los siguientes documentos: b. Plan de Ejecución del Programa, c. Planes de acciones correctivas, d. Plan Operativo Anual que deberá estar vinculado al plan de ejecución del programa, Plan Financiero Multianual, al presupuesto de inversiones, el Presupuesto General del Estado y el Plan de Adquisiciones. e. Plan Financiero Multianual del Programa, f. Proyecto de Presupuesto del Programa para el Presupuesto General del Estado.*
- 3) *Responsable del seguimiento a las solicitudes de acción administrativa relacionadas con adquisiciones, verificando el cumplimiento de las normas y procedimientos aplicables Asesorar y apoyar a la Coordinación General UCEP - MI RIEGO en la correcta interpretación y aplicación de las normas y procedimientos aplicables, así como en la definición de la modalidad de adquisición más adecuada según sea el caso.*
- 4) *Desarrollar y recomienda la implementación de estrategias y procedimientos con miras a mejorarla efectividad de los procesos de adquisiciones.*

- 5) *Ejecutar, controlar y supervisar la oportuna gestión de los procesos de adquisiciones del Programa.*
- 6) ***Velar por el cumplimiento de los procedimientos de adquisiciones y contrataciones establecidos en las políticas del BID y en el convenio de financiamiento.***
- 7) *Elaborar los documentos de licitación, solicitudes de propuestas, participa en la elaboración de los términos de referencia y/o alcance de los mismos para las contrataciones que se realizarán para el Programa.*
- 8) *Supervisar que las especificaciones técnicas y los términos de referencia de los diferentes procesos de contrataciones se ajusten a las políticas del Banco y precautelen la correcta ejecución de las contrataciones y adquisiciones.*
- 9) *Responsable de coordinar las acciones necesarias para emitir las aclaraciones y enmiendas en los procesos de contrataciones.*
- 10) *Actualizar el SEPA por lo menos en forma mensual o en los casos necesarios la información del plan de adquisiciones, la ejecución de contratos, pagos y otros..."*

De acuerdo a lo mencionado anteriormente, consideramos que, al ser una de las responsabilidades del Especialista de Adquisiciones solicitar la presentación de propuestas a los proponentes, el mismo debe considerar toda la información asociada a la solicitud, como ser: importes, destinatario, entre otros, sea concordante.

Causa

Omisión en la verificación de información recepcionada por personal involucrado en la adquisición de servicios.

Efecto

Riesgo de una inadecuada interpretación de la documentación de soporte, por parte de personal que necesite hacer seguimiento a los proyectos o terceros que sean usuarios de la información, ocasionando una tergiversación de la información y una incertidumbre respecto el adecuado control que debería llevar el personal relacionado con este procedimiento.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa más inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), instruir al personal quien recepciona información que forma parte del proceso de contratación, verifique la documentación, cumpliendo a cabalidad las funciones que se les asigna al momento de recepcionar información que es sometida a evaluación, a objeto de evitar futuras objeciones.

Comentarios de la Administración del Programa

Se emitirá la instrucción para que el Especialista en Contrataciones del Programa Bolivia Resiliente BID 4403 ejerza estricto control sobre los procedimientos establecidos en el ROP del Programa a efectos de revisar y verificar que los documentos recepcionados, se encuentren dirigidas al Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°004/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°004/2021, instruyendo se ejerza estricto control a efecto de verificar que las notas y correspondencia electrónica recibida este a nombre de Programa Bolivia Resiliente-UCEP Mi Riego, para el efecto el Programa sumo en su equipo a la Especialista en Adquisiciones BO L1188, quien revisa y verifica que la información recepcionada y enviada mantenga una uniformidad y coherencia respecto al destinatario, así como la fuente de financiamiento, fechas de presentación de documentos, fecha de apertura de propuestas y plazos del proceso.

HALLAZGOS DE CONTROL INTERNO EN COMPROBANTES DE PAGO

8. Respaldo inconsistente con relación al comprobante de pago realizado

Condición

Hemos verificado los comprobantes de pago del Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos, del cual identificamos que, la información y documentación que sustenta la transacción, es inconsistente respecto al pago efectuado o desembolso realizado, esto debido a que se adjunta información que corresponde a otra transacción o correspondería a un error de transcripción por parte de la persona que origina la información. A continuación, describimos los casos en los cuales la información no es concordante:

C-31	Fecha	Glosa	Proveedor	Observaciones
000066	28/06/2019	C31-768 01 Pago a Elvia Ruth Tito Nina Store Solutions por la provisión de Toners de Impresión para Impresoras del PR	Store Solutions	Verificamos que en la Orden de Servicio en la parte de las condiciones menciona que la entrega será de Empastados, siendo estos Toners

Criterio

De acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, en su capítulo VI ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL, sección 6.2.2.6 Especialista Financiero menciona: "...Las funciones de este especialista son las siguientes:

- 1) Garantizar la oportuna y adecuada disponibilidad de recursos con base a lo establecido en el PEP-POA y el PF Multianual.
- 2) Responsable de la elaboración y la gestión de cambios (actualización) del PF y del Proyecto de Presupuesto del Programa para el PGE.
- 3) Colaborar en la elaboración y la gestión de cambios (actualización) permanente de los siguientes documentos: PEP-POA y planes de acciones correctivas.
- 4) Formular y ejecutar el presupuesto según lo establecido en el PEP-POA, POP, PA, Plan Financiero, identificando los posibles desvíos y recomendando la implementación de mecanismos de ajuste para cumplir con los objetivos del Programa en tiempo y forma.
- 5) Integrar los comités de evaluación de ofertas.
- 6) Recomendar y velar por la adopción e implementación de las medidas de control interno que aseguren la correcta ejecución del programa.
- 7) **Coordinar la ejecución de los pagos de acuerdo los procedimientos establecidos y la normativa vigente.**
- 8) Implementar el sistema financiero y contable del Programa, según el plan de cuentas acordado con el BID.
- 9) Coordinar y supervisar que las operaciones contables y fiscales cumplan con la normativa vigente.
- 10) Responsable de la registración contable y financiera de la ejecución del Programa en los diferentes sistemas de información SIAP-BID, SIGEP, SEPA en el módulo de pagos y otros.
- 11) **Revisar y gestionar la presentación de toda la documentación que respalda los pagos emitidos por el Programa y verificar que los mismos cuenten con lo requerido para su justificación de gastos ante el BID.**
- 12) Elaborar los informes requeridos por el BID y órganos de control. 13) Tramitar las Solicitudes de Desembolso hasta que las mismas sean efectivas en las cuentas bancarias habilitadas o en el caso de pagos directos coordinar con el BID la confirmación de desembolso al beneficiario.
- 13) Administrar el contrato de la Firma Auditora contratada por del Programa y gestionar la presentación al BID de Estados Financieros Auditados.
- 14) Verificar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informes de auditoría interna, auditoría externa y las inspecciones financieras del BID..."

De acuerdo a lo mencionado anteriormente, consideramos que, al ser una de las responsabilidades del Especialista Financiero revisar la documentación que respalda los pagos emitidos, el mismo debe considerar toda la información asociada a la transacción de pago, como ser: importes, datos de desembolso, persona a desembolsar, entre otros, sea concordante.

Causa

Desatención por parte del personal involucrado en la elaboración, verificación, aprobación y posterior autorización del pago respectivo.

Efecto

Riesgo de una inadecuada interpretación de las transacciones efectuadas por terceros que sean los lectores de la información, tal es el caso del Banco Interamericano de Desarrollo como financiador, auditoría interna, auditoría externa y otros. Además del incumplimiento a las responsabilidades las cuales tiene dicha persona.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), instruir a las personas que intervengan en el proceso de pago, llevar un adecuado control, seguimiento y verificación con respecto a la documentación de respaldo que debe ser adjuntada en los registros de pago, dando cumplimiento al Contrato que establece que la documentación debe ser revisada y verificada antes de su autorización, emisión del C-31 y posterior pago.

Comentarios de la Administración del programa

Se emitirá la instrucción para que el Especialista Financiero del Programa Bolivia Resiliente BID 4403 revise en detalle la documentación que respalda los pagos del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos en atención y apego al ROP del Programa.

Sin embargo, la Orden de Servicio N°016/2019 que respalda el C31-768 SIGEP Egreso 66 SIAP, detalla claramente la cantidad, unidad de medida, descripción y/o característica de los tóners costo unitario y costo total de los bienes adquiridos.

La adquisición de toners para el Programa Bolivia Resiliente, se efectuó a través de un proceso de contratación llevado a cabo por el Especialista en Adquisiciones del Programa, para el efecto se emitió el informe de calificación donde se recomienda la adjudicación a Store Solutions, consideramos que se cuenta con el respaldo suficiente para descartar una inconsistencia respecto al respaldo del pago.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°005/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°005/2021, instruyendo se revise en detalle la documentación de respaldo de pagos con financiamiento del Programa Bolivia Resiliente, el Especialista Financiero BO L1188, revisa y verifica que la información de respaldo, Orden de Servicio y/o Compra, describa claramente el bien o servicio, se verifica que el plazo de entrega se cumpla así como los respaldos inherentes acta de conformidad y/o ingreso a almacén y/o activos según sea el caso.

9. Insuficiente documentación de descargo en pago realizado para la adquisición de un servicio o compra de un bien

Condición

De la inspección realizada a los pagos/desembolsos realizados al personal de la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO) por concepto de entrega de fondos en avance y/o asignación de viáticos para realización de viajes en verificación de los diferentes proyectos los cuales administra, verificamos que los desembolsos realizados no cuentan con la suficiente documentación de respaldo sobre los gastos efectuados, a continuación, detallamos los casos revisados:

C-31	Fecha	Glosa	Proveedor	Observaciones
000031	07/05/2019	Diego Inturias Guzmán pago viáticos por viajes al interior del país, de acuerdo a ORD. Pago N° 126 por Bs. 371 (Vinto), I	Viáticos y Consultores	No adjunta documentación que respalde que efectivamente el pago fue realizado, información como ser: Solicitud de viaje, Autorización de otorgamiento de viáticos, Informe del viaje, Rendición de Viaje, facturas, recibos que respalde el importe por la asignación de viáticos.

Criterio

De acuerdo a la revisión del Manual de Operaciones, ANEXO 3 Documentos Institucionales, ANEXO 3.1 Reglamentos de Viajes y Viáticos, Capítulo V De los Informes y Descargos, artículo 20. Descargo del viaje: informe pasajes y viáticos, menciona: *"...El servidor público deberá presentar en el plazo impostergable de cinco días después de su retorno la siguiente documentación: Un informe de viaje (en dos ejemplares) dirigido hacia la máxima autoridad de la unidad organizacional, con excepción del Director Ejecutivo.*

El informe debe presentar una cronología de fechas del viaje, hasta el retorno a su lugar de origen, así como una descripción de las actividades realizadas en el lugar de la comisión, y las correspondientes conclusiones y recomendaciones.

- *Pasajes (solo en caso de viaje por vía terrestre).*
- *Pases a bordo (originales) de salida y retorno emitidos por la línea aérea y exigidos para abordar la aeronave (solo en caso de viaje por vía aérea)*

Ambos ejemplares del informe serán remitidos a la máxima autoridad de la unidad organizacional para su aprobación.

Los descargos de pasajes y viáticos que no se encuentren debidamente documentados y respaldados, según el presente Reglamento, serán devueltos al interesado para su regularización en el plazo de 48 horas..."

Causa

Omisión por parte del personal involucrado respecto a la documentación de respaldo de los descargos que respalden el gasto de los fondos otorgados.

Efecto

Desembolsos destinados a gastos los cuales no se relacionan con el objetivo inicial.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), llevar un adecuado control y verificación con respecto a la documentación de descargo y respaldo que debe ser adjuntada en los descargos por desembolso de viáticos, dando cumplimiento al Anexo propio del Manual de Operaciones.

Comentarios de la Administración del Programa

La Administración instruirá al personal involucrado, en el proceso de revisión de viáticos que se dé estricto cumplimiento a los controles establecidos respecto a la verificación y custodia de documentos.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°006/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°006/2021, instruyendo al Especialista Financiero y Técnico Administrativo encargado de custodia de documentos, previo al archivo se revise en detalle la documentación de respaldo de pagos, el Especialista Financiero BO L1188, revisa y verifica que la información de respaldo.

10. Inexistencia de firmas en la documentación que respalda el pago efectuado

Condición

De la revisión efectuada a los registros de pago correspondientes al Programa Bolivia Resiliente Frente a los Riesgos Climáticos, verificamos la inexistencia de rúbricas y/o firmas en diferentes tipos de documentación de respaldo que se adjuntan al comprobante de pago, estas omisiones corresponden a diferentes responsables, los cuales trabajan o tienen relación con el Proyecto.

A continuación, detallamos los casos previstos:

C-31	Fecha	Glosa	Proveedor	Observaciones
1810	15/11/2019	C31 1810 pago a Pru Robin por Provisión de Material de Escritorio y Papel, para el Proyecto Resiliencia BID 4403 Fact. 51 y 50 acta de conformidad	Pru Robin	No cuenta con la rúbrica de VoBo por parte del Administrador de la UCEP en el documento Ingreso Almacén y Materiales.
000036	03/06/2019	C31 N° 908 Pago por planilla N° 6038 a los consultores individuales de Línea	Pago por planillas	No se incluye la rúbrica del Administrador UCEP – BOLIVIA, en el comprobante del BID.
000079	01/08/2019	C31-623 pago a Expresión Color Diego Erick Yllatarco allende por adquisiciones de material de difusión para Talleres	Expresión Color	La Nota de Ingreso de Materiales y Suministros a Almacén no cuenta con la rúbrica del VoBo del Administrador
2573	30/12/2019	C31-2573 pago viáticos por viaje del Ing. Inturias al Municipio de Camargo	Viáticos a consultores	El Informe de Viaje no cuenta con la rúbrica del Aprobador como respaldo de validez

Criterio

De acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo (ROP) del Programa Bolivia Resiliente frente a los Riesgos Climáticos BO-L1188, Capítulo VI: Organización Institucional BO-L1188 sección 6.2.3, podemos encontrar las responsabilidades y funciones las cuales tiene cada persona con relación a la otorgación de validez a los comprobantes de pago.

Causa

Omisión o desconocimiento por parte de los responsables sobre la firma y/o rúbrica de la documentación que se va generando en el procedimiento de pagos.

Efecto

Incertidumbre sobre la revisión y/o aprobación de las operaciones por parte del personal responsable, ya que al no haber dado constancia (por medio de la inclusión de su firma y/o rúbrica) genera la susceptibilidad de que no se ha generado la debida autorización del pago o exista observaciones para no realizar el mismo.

Recomendación

Se recomienda a la Unidad de Coordinación de Ejecución del Programa Más Inversión para Riego (UCEP-MI RIEGO), dar cumplimiento a los controles establecido respecto la inclusión de firmas y/o rúbricas en la documentación de respaldo que se genera en el proceso de pagos y no omitan la función que les corresponde, con el objetivo de tener certeza de que las operaciones fueron revisadas antes de su pago respectivo.

Comentarios de la Administración del programa

Se instruirá al personal involucrado, Almacenes, Recursos Humanos, Especialista Financiero que se dé estricto cumplimiento a los controles establecido respecto la inclusión de firmas y/o rúbricas en la documentación de respaldo los mismos generaran un pago, con el objetivo de tener las firmas y/o autorizaciones en documentos previos al C31 de pago.

Seguimiento de Observaciones

Se emitió el Instructivo UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL.RES N°007/2020 y UCEP.RIEGO/UCOOR/BOL RES N°007/2021, instruyendo al Especialista Financiero, Responsable de RRHH y Profesional de Activos y Almacenes se revise en detalle las firmas en la documentación que genera un proceso previo al pago, el Especialista Financiero BO L1188, revisa y verifica que la información de respaldo cuente con el respaldo suficiente.