

O-CAN/CBO-1399/2022
La Paz, 22 de junio de 2022

Señor
Nelson Edwin Ticona Calderon
Coordinador Técnico - Programa 2822/BL-BO
Ministerio de Salud y Deportes
Presente

Ref.: Préstamo 2822/BL-BO. Proyecto Mejoramiento del Acceso a Servicios Hospitalarios en Bolivia. Presentación de los Estados Financieros Auditados del Programa por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021.

De nuestra consideración,

Nos referimos a su comunicación MSyD/DGAA/UGESPRO/PGBID2822/CE/259/2022, recibida el 29 de abril de 2022, adjunta a la cual remiten el Informe de los Estados Financieros Auditados (EFAs) del Programa indicado en la referencia, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, auditados por la firma auditora KPMG SRL.

Luego de efectuar la revisión de los Estados Financieros Auditados, mediante la presente, el Banco le comunica que da por cumplida la condición contractual establecida en la Cláusula 5.03 "Estados Financieros" de las Estipulaciones Especiales, referida a la presentación de Estados Financieros Auditados anuales del Programa.

Sin perjuicio de lo anterior, se ha identificado la inconsistencia de información en la nota No. 3 Efectivo Disponible, donde se indica saldo disponible de recursos de contraparte local por USD11.342 importe que no coincide con lo expuesto en el estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados donde se indica que el saldo es cero.

Con relación a la Nota 14, se revela una diferencia entre los reportes del Banco y del Programa, aunque el efecto total es cero, la diferencia que se genera en los componentes II y III por un importe de USD4.075, no cuenta con una explicación y aclaración, y si la misma debiera pertenecer a un ajuste de saldos de gestiones anteriores.

Con relación a los hallazgos/observaciones identificadas por la firma auditora, solicitamos que remitan el Plan de Acción correspondiente a las observaciones/hallazgos reportados para el ejercicio 2021, así como aquellas observaciones de gestiones anteriores que no han sido superadas parcial o totalmente, considerando que la fecha de ultimo desembolso esta próxima y se debe buscar un informe de cierre limpio; se recomienda que dicho plan sea discutido con la firma auditora, antes de ser remitido al Banco, a más tardar el **27 de junio de 2022**. Consideramos necesario aclarar que, este Plan de acción será utilizado como insumo para futuras visitas de supervisión del Banco, así como el respectivo seguimiento.

Sin otro particular, nos despedimos atentamente.

DocuSigned by:


Miguel Ángel Orellana
Especialista Fiduciario Líder en Gestión Financiera

cc.: Sr. Rene Vargas – Socio – KPMG SRL.

