



UNIDAD TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE FISCALIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2019 DE LA AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL “SANTA CRUZ PARA TODOS” – SANTA CRUZ (SPT)

La Paz, 31 de diciembre de 2020



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

ÍNDICE

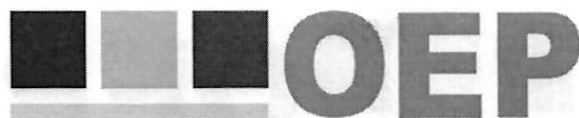
N°	Detalle	N° Pág.
I.	ANTECEDENTES.....	1
	Antecedentes de la Organización Política.....	1-2
1.1	OBJETIVO.....	2
1.1.1	Objetivos Específicos.....	2
1.2.	OBJETO.....	2-4
1.3.	ALCANCE.....	4
1.4.	APLICACIÓN DE DISPOSICIONES LEGALES.....	4
1.5.	REPRESENTANTES LEGALES Y/O RESPONSABLES ECONÓMICOS DE LA ORGANIZACIÓN POLÍTICA.....	4-5
1.6.	HISTORIAL DE LA FISCALIZACIÓN.....	5-6
II.	RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN.....	6
2.1	INGRESOS.....	6-7
2.1.1	INGRESOS SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO.....	7-8
2.2	GASTOS NO RECONOCIDOS.....	9-10
2.3	GASTOS SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	10-12
2.4	GASTOS NO DECLARADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS.....	12-14
2.5	OTRAS OBSERVACIONES IDENTIFICADAS.....	14
A.	FALTA RESOLUCIÓN APROBATORIA SOBRE EL PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL Y PRESUPUESTO.....	14
B.	FALTA DE PRESENTACIÓN DEL CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO.....	14-15
C.	FALTA DE PRESENTACIÓN DE COMPROBANTES DE DIARIO	15-16



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL

B O L I V I A

N°	Detalle	N° Pág.
D.	FALTA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE	16
E.	INEXISTENCIA DE NORMATIVA INTERNA RELATIVA A LA CUENTA FONDOS EN AVANCE.....	16-17
F.	REGISTROS CONTABLES QUE NO ESTAN NOTARIADOS.....	18
G.	INEXISTENCIA DE SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO.....	18
a)	BALANCE GENERAL.....	18-19
b)	MALA APROPIACIÓN DE CUENTAS DE GASTOS.....	19-20
c)	DEFICIENCIAS EN RECIBOS DE APORTACIONES.....	20-21
III.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	21-22
IV.	ANEXO N° 1 PROVEEDORES NACIONALES M/N.....	1-16
	ANEXO N° 2 PASAJES Y VIATICOS.....	1
	ANEXO N° 3 MATERIALES Y SERVICIO DE LIMPIEZA.....	1
	ANEXO N° 4 REFRIGERIOS.....	1-10
	ANEXO N° 5 ALMUERZOS.....	1-5
	ANEXO N° 6 SERVICIO DE HOSPEDAJE.....	1
	ANEXO N° 7 PRODUCTOS QUÍMICOS Y FARMACÉUTICOS..	1
	ANEXO N° 8 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS.....	1
	ANEXO N° 9 COMPRA DE EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES.....	1
	ANEXO N° 10 OTROS GASTOS.....	1



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

INF.FIS. UTF. N° 098/2020

I N F O R M E

Para : Dr. Salvador Romero Ballivián
Presidente
Tribunal Supremo Electoral

Vía : Dra. Rosario Baptista Canedo
Vocal
Tribunal Supremo Electoral

Dr. Oscar Abel Hassenteufel Salazar
Vocal
Tribunal Supremo Electoral

De : Lic. Viviana Carolina Vacaflares Velásquez
Jefe Nacional
Unidad Técnica de Fiscalización
Tribunal Supremo Electoral

Lic. Juana de la Cruz Marlene Zuñagua Flores
Auditor Fiscalizador
Unidad Técnica de Fiscalización
Tribunal Supremo Electoral

Ref. : **INFORME PRELIMINAR DE FISCALIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2019 DE LA AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT) - SANTA CRUZ**

Fecha : La Paz, 31 de diciembre de 2020

I. ANTECEDENTES

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 82° de la Ley N° 1096 de Organizaciones Políticas y 85° de la Ley N° 018 del Órgano Electoral Plurinacional y en atención a la Programación Operativa Anual de la Unidad Técnica de Fiscalización para la Gestión 2020 e instrucciones impartidas mediante Memorándum TSE-UTF N° 008/2020, se ha practicado la Fiscalización de los Estados Financieros correspondientes a la Gestión 2019 presentados por la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz.

Antecedentes de la Organización Política

El Tribunal Electoral Departamental de Santa Cruz, mediante Resolución RSP N° 046/2009 de 22 de diciembre de 2009, dispone el reconocimiento y registro de la personería jurídica de la Agrupación Ciudadana "Santa Cruz Para Todos" con sigla SPT, actualizada con Resolución TED-SCZ-RSP N°026/2016 de 16 de junio de 2016 en la que se registra y reconoce la ampliación del ámbito de la personería jurídica de la Agrupación



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

Ciudadana “Santa Cruz Para Todos” (SPT) para terciar en procesos electorales en el ámbito del departamento de Santa Cruz.

1.1. OBJETIVO

El objetivo principal es fiscalizar el patrimonio, origen y manejo de los recursos económicos correspondientes a la Gestión 2019 de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz.

1.1.1 Objetivos Específicos

- Verificar si se han cumplido los objetivos propuestos en el Programa Operativo Anual y el Presupuesto de la Agrupación Ciudadana.
- Verificar la existencia, integridad, exposición y valuación de los ingresos y constatar que los mismos estén debidamente documentados.
- Verificar la existencia, integridad, exposición y valuación de los egresos y constatar que la documentación de respaldo sea pertinente, competente, suficiente y confiable.
- Evidenciar el cumplimiento de las Normas Básicas, Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en la contabilización de las operaciones y la exposición de los saldos de las cuentas reflejadas en los Estados Financieros.
- Establecer, si la captación de los ingresos y la ejecución de los gastos se realizó en el marco de lo establecido por el “Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas”, aprobado mediante Resolución TSE-RSP N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019.

1.2. OBJETO

La fiscalización se efectuará a la documentación presentada por la organización política ante el Tribunal Supremo Electoral consistente en:

- Nota sin número de 29 de enero de 2019, con referencia: Presentación de Devengados al 31/12/2018, POA y Presupuesto gestión 2019, adjuntando a la misma un anillado conteniendo:
 - Devengados al 31/12/2018 (fojas 2).
 - POA gestión 2019 (fojas 4).
 - Presupuesto gestión 2019 (fojas 9).

Con referencia a la fecha de presentación del Programa Operativo Anual y Presupuesto de la Gestión 2019, éstos fueron presentados al Tribunal Electoral Departamental de Santa Cruz el 29 de enero de 2019 y remitidos al Tribunal Supremo Electoral el 30 de enero de 2019, tal como consta en la Hoja de Ruta N° TSE-SC-1484/2019, cumpliendo con lo dispuesto en el



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

artículo 35° (Plazo de Entrega del Plan Operativo Anual y Presupuesto) del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas.

- Nota sin número de 22 de julio de 2019, con referencia: Presentación de Estados Financieros y Rendición de Cuenta Documentada Gestión 2019 (fojas 2) a la cual adjuntan:
 - 1 anillado que contiene los Estados Financieros al 31/12/2019 (fojas 00001 al 00029).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Ingresos de Enero a Junio (fojas 00030 al 00524).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Ingresos de Julio a Diciembre (fojas 00525 al 01032).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Egresos de Enero a Marzo (fojas 01033 al 01652).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Egreso de Abril a Mayo (fojas 01653 al 02230).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Egreso de Junio a Julio (fojas 00231 al 02856).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Egresos de Agosto a Septiembre (fojas 02857 al 03507).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Egresos de Octubre a Diciembre (fojas 03508 al 04043).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Traspasos de Enero a Diciembre (fojas 04044 al 04402).
 - 1 Archivador de palanca que contiene el Libro Diario (fojas 04403 al 04767).
 - 1 Archivador de palanca que contiene el Libro Mayor (fojas 04768 al 05194).
 - 1 Archivador de palanca que contiene Extractos Bancarios (fojas 05195 al 05542).
 - 1 Archivador de palanca de Comprobantes de Sueldos de Enero a Diciembre (fojas 05543 al 05580).
 - 1 archivador de palanca con Declaraciones Juradas Impuestos Nacionales - Bancarizaciones (fojas 05581 al 05681).
 - 1 Anillado que contiene Libros de Compras (fojas 05682 al 05700).
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 001 al 300.
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 301 al 500.
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 501 al 800.
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 801 al 1080.
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 1102 al 1398.
 - 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 1401 al 1699.



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 1701 al 2000.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 2001 al 2299.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 2302 al 2500.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 2501 al 2800.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 2801 al 3100.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 3101 al 3600.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 3601 al 3900.
- 1 Archivador de palanca de Formularios de Aportes del 3901 al 4000.

Considerando la emergencia sanitaria que existe en nuestro país y tomando en cuenta las medidas de prevención emitidas por el Gobierno Nacional, la Unidad Técnica de Fiscalización del Tribunal Supremo Electoral comunicó a las organizaciones políticas el plazo de presentación de los Estados Financieros fue ampliado, en este sentido, la Agrupación Ciudadana Departamental, remitió de manera directa la documentación en fecha 24 de julio de 2020, tal como consta en la guía de Courier Jet N° S-1E000867.

1.3. ALCANCE

La fiscalización se efectuó a los Estados Financieros correspondientes a la Gestión 2019 de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz.

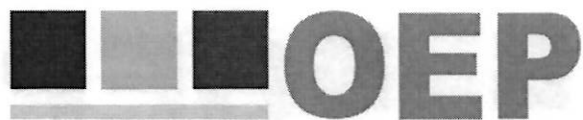
1.4. APLICACIÓN DE DISPOSICIONES LEGALES

En la ejecución de la fiscalización se aplicaron las siguientes disposiciones legales:

- Ley del Órgano Electoral Plurinacional N° 018 de 16 de junio de 2010.
- Ley de Organizaciones Políticas N° 1096 de 1° de septiembre de 2018.
- Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019.

1.5. REPRESENTANTES LEGALES Y/O RESPONSABLES ECONÓMICOS DE LA ORGANIZACIÓN POLÍTICA

En fecha 15 de enero de 2020, se reúnen los fundadores, para realizar la elección y posesión de directorio, designación de delegados ante el Órgano Electoral Plurinacional, designación del Responsable Económico ante el Órgano Electoral Plurinacional y apoyo político para elecciones nacionales.



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL
B O L I V I A

Quedando el Directorio compuesto de la siguiente manera:

- PRESIDENTE: Percy Fernandez Añez
- VICEPRESIDENTE: Angélica Sosa de Perovic
- SECRETARIO: Paulo Roberto Añez Limpías
- VOCAL: Sandra Velarde Casal

Designación de Delegados Políticos ante el Órgano Electoral:

- DELEGADO TITULAR José Antonio Chávez Ayala
- DELEGADO ALTERNO Luis Orozco Miranda

Designación del Responsable Económico ante el Órgano Electoral:

- RESPONSABLE ECONÓMICO Sandra Velarde Casal

Actualmente, el Directorio está compuesto por:

- PRESIDENTE: Percy Fernandez Añez
- VICEPRESIDENTE: Angélica Sosa de Perovic
- SECRETARIO: Paulo Roberto Añez Limpías
- VOCAL: Sandra Velarde Casal
- ENCARGADO ADMINISTRATIVO: Carlos M. Ayala Antezana
- CONTADORA: Lic. Ana N. Estevez Estrada

Cuentas Corrientes

La Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, reporta las siguientes cuentas bancarias:

N° de Cuenta	Entidad Financiera	Detalle
Cta. Cte. 10000006452423	Cooperativa Jesús Nazareno	Recursos Propios
Cta. Cte. 1041291856	Banco Económico	Recursos Propios
Cta. Cte. 10000007755850	Cooperativa Jesús Nazareno	Recursos Propios
Cta. Cte. 10000008190237	Cooperativa Jesús Nazareno	Recursos Propios

1.6. HISTORIAL DE LA FISCALIZACIÓN

La Unidad Técnica de Fiscalización del Tribunal Supremo Electoral en las Gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020 emitió los siguientes informes referidos a los Estados Financieros de las Gestiones 2014 al 2018 de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz:

Gestión Fiscalizada	Tipo de Informe	N° de Informe	Fecha de emisión
2014	Preliminar	INF.FIS.UTF. N° 028/2017	20/03/2017
2014	Complementario	INF.FIS.UTF. N° 132/2017	18/08/2017
2014	Final	INF.FIS.UTF. N° 139/2017	31/08/2017
2015	Preliminar	INF.FIS.UTF. N° 040/2018	02/03/2018
2015	Complementario	INF.FIS.UTF. N° 143/2018	20/06/2018
2015	Final	INF.FIS.UTF. N° 165/2018	09/07/2018
2016	Preliminar	INF.FIS.UTF. N° 094/2018	30/04/2018

Gestión Fiscalizada	Tipo de Informe	N° de Informe	Fecha de emisión
2016	Complementario	INF.FIS.UTF. N° 206/2018	13/08/2018
2016	Final	INF.FIS.UTF. N° 238/2018	07/09/2018
2017	Preliminar	INF.FIS.UTF. N° 280/2018	23/11/2018
2017	Complementario	INF.FIS.UTF. N° 082/2019	16/05/2019
2017	Final	INF.FIS.UTF. N° 148/2019	10/09/2019
2018	Preliminar	INF.FIS.UTF. N° 106/2019	10/07/2019
2018	Complementario	INF.FIS.UTF. N° 011/2020	03/02/2020
2018	Final	INF.FIS.UTF. N° 059/2020	10/09/2020

II. RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN

Como resultado de la fiscalización a la documentación presentada por la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, correspondiente a la Gestión 2019, se establecen las siguientes observaciones:

2.1 INGRESOS

En el rubro “Ingresos”, del Estado de Resultados al 31 de diciembre de 2019 se expone ingresos en efectivo por un total de **Bs6.921.555,00** originado por aportes en efectivo de los militantes. Al respecto, cabe aclarar que de acuerdo a la información obtenida del padrón de militantes de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, se evidencia que cuenta con **treinta y cinco mil quinientos cuarenta y cuatro (35.544) militantes**; sin embargo, la Unidad Técnica de Fiscalización realizó la revisión respectiva a los aportes de los militantes de la Gestión 2019 estableciéndose que los recursos con que cuenta la Agrupación Ciudadana corresponden a los aportes de **cinco mil seiscientos noventa y dos (5.692) personas** que representa al **16,01%** con relación al padrón de militantes, según Detalle de Aportaciones de la Cta. 1-6452423 en Bs. de la Cooperativa Jesús Nazareno.

Asimismo, se verificó los aportes de los siguientes militantes que representan actualmente a la Agrupación Ciudadana:

N°	Nombre del Aportante	Ocupación	Importe Bs.
1	Sosa de Perovic Angélica	Vicepresidente	6.000,00
2	Añez Limpías Paulo Roberto	Secretario	6.000,00
3	Velarde Casal Sandra	Vocal – Responsable Económica	6.000,00

Sin embargo, no se pudo evidenciar los aportes de las máximas autoridades y otros representantes que ocupan un cargo jerárquico, además de los administrativos que son militantes de la Agrupación Ciudadana.

Al respecto, el artículo 38° (Formas de obtención de los recursos) numeral II del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 232/2019 de 24 de mayo de 2019, señala lo siguiente:

“...Con la finalidad de que los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales cuenten con el apoyo económico necesario para mantener su vigencia y generar información del movimiento económico financiero, de las y los candidatos electos que asumieron un cargo público como resultado de una candidatura promovida por una organización política, deberán aportar recursos a favor de la organización política que los patrocina para el cargo ocupado, mientras se encuentren en ejercicio de funciones, los aportes posteriores a su gestión en el servicio público serán voluntarios, aspecto que deberá estar previsto en el estatuto de la organización política...”.

- Se recomienda a la máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, considere lo señalado, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, en las siguientes gestiones.

2.1.1 INGRESOS SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO

Hemos verificado que los ingresos por concepto de aportes de militantes y simpatizantes ascienden a la suma de **Bs6.921.555,00**, se estableció que corresponden a Débitos Automáticos de Aportantes de manera individual es decir por cada militante y/o simpatizante, como se evidencia en los extractos bancarios de la Cooperativa Jesús Nazareno correspondiente a la Cuenta 1-6452423 en Bolivianos (Bs).

Al respecto, la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, solo presento documentación de respaldo de Bs523160,00 con el formulario prenumerado de autorización de Débito Automático del aportante de manera individual, en el que se evidencie la legalidad de la autorización del mismo, la fecha de su emisión y su vigencia.

El procedimiento aplicado por la Agrupación Ciudadana, si bien otorga seguridad sobre los recursos percibidos contravienen, el artículo 39° (Registro de Aportes) del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado con Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, establece que: *“...La totalidad de los recursos provenientes de las y los militantes, miembros y/o simpatizantes de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, deben ser depositados en la cuenta bancaria abierta para el efecto deberán ser registrados en recibos impresos y pre numerados, conteniendo mínimamente los siguientes datos:*

- a) *Datos generales de la o del aportante (Nombres, apellidos, cédula de identidad u otro documento de identificación).*
- b) *Lugar y Fecha.*
- c) *Número de identificación Tributaria NIT (si corresponde).*
- d) *Monto del aporte en bolivianos (Bs), numeral y literal.*



ÓRGANO ELECTORAL PLURINACIONAL

B O L I V I A

- e) *Concepto (por ejemplo: Aporte correspondiente al mes...).*
- f) *Firma y aclaración de nombre y apellido de la o del aportante.*
- g) *Firma y aclaración del nombre y apellido de la o del responsable de la recepción.*

Para el caso de militantes, miembros y/o simpatizantes que deseen efectuar su aporte vía transferencia bancaria, ésta debe ser formalizada mediante una nota (autorización de débito) donde se registre la voluntad de efectuar el aporte, incluyendo el importe a transferir, la periodicidad y los datos completos de número de cuenta, nombres y apellidos de la o del aportante.

Sea cual fuese el origen de los ingresos de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales éstos deben acompañarse por "recibos de aportaciones en efectivo y/o especie" registrados de manera individual..."

El incumplimiento al "Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas", ocasiona deficiencias de control interno establecidas en la fiscalización, tales como:

- a) El registro contable de ingresos por depósitos directos efectuados en la Cuenta N° 1-6452423 de la Cooperativa Jesús Nazareno en base a los movimientos registrados en los extractos bancarios, al no poder identificar a los depositantes, no se emiten los recibos correspondientes por parte de la Agrupación Ciudadana Departamental (SPT).
- b) Las recaudaciones sin respaldo de los recibos de aportación (autorización de Débito Automático) de manera individual, no permiten identificar a los militantes que efectuaron sus contribuciones en el que se evidencie la legalidad de la autorización del mismo, la fecha de su emisión y su vigencia.
- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, instruir a la Responsable Económica y a la Contadora respectivamente, que las recaudaciones en su totalidad estén sustentadas con los documentos respaldatorios como ser recibos de aportaciones y formularios de Débito Automático de los aportantes de forma individual, a fin de demostrar la autorización de la transferencia que dio origen a los recursos recaudados por la Organización Política y toda documentación necesaria que respalde el ingreso percibido, ante la Unidad Técnica de Fiscalización.

Asimismo emitir una instrucción en la que establezca y defina la obligatoriedad que tienen los militantes y simpatizantes de solicitar su "Recibo de Aportación", con la finalidad que los aportes y contribuciones en efectivo estén claramente identificados y sustentados en su registro contable a objeto de dar cumplimiento al artículo 39° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas.

2.2 GASTOS NO RECONOCIDOS

De la revisión a la documentación presentada como respaldo de los gastos ejecutados por la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, en la Gestión 2019, se evidencia la existencia de gastos realizados en la “Compra de Bebida Alcohólica”, “Compra de Cigarrillos”, “Otras Compras” considerados como “Gastos no Reconocidos” por **Bs643,09** por no estar relacionados con los fines de la Organización Política y no existir documentación que justifique que fueron autorizados de manera previa a su ejecución.

Asimismo el gasto correspondiente a “Combustibles y Lubricantes” por Bs15,39 se encuentra respaldado únicamente por factura registrada **sin nombre y sin NIT**, tal como se detalle es el siguiente cuadro:

Comprobante			Descripción del gasto	Anexo
N°	Fecha	Bs		
CE-0244	12/8/19	134,00	Portasaladitos, basurero y toallas	1
CT-0010	31/3/19	26,90	Pasta dental y jaboncillos	3
CT-0013	30/4/19	42,80	Vaso térmico/dart	3
CE-0221	31/7/19	24,20	Toallas húmedas y algodón	3
CT-0008	31/3/19	18,10	Cigarrillo	4
CT-0008	31/3/19	13,50	Toallas húmedas	4
CT-0009	31/3/19	12,00	Pasta dental y jaboncillo	4
CT-0009	31/3/19	105,00	Bebida alcohólica (mojito)	4
CT-0009	31/3/19	40,20	Enjuague bucal	4
CT-0009	31/3/19	7,00	Pasta dental	4
CT-0010	31/3/19	103,00	Globo pincel y pañales	4
CT-0013	30/4/19	71,50	Sedal y Shick cuatro woman	4
CT-0013	30/4/19	29,50	Taza, vela, papel regalo	4
CT-009	31/3/19	15,39	Compra de GNV	
TOTAL		643,09		

Lo señalado contraviene lo establecido en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019. Al respecto cuyo artículo 110° (Gastos No Reconocidos), establece que: “...A objeto de la fiscalización no serán aceptados o reconocidos los siguientes gastos:

- a) Gastos respaldados por facturas que no consignen el nombre o razón social de las organizaciones políticas o registren el nombre o razón social diferente al de la organización política.
- b) Gastos que correspondan a gestiones anteriores a la gestión fiscalizada.
- c) Gastos no relacionados con los fines de la organización política como ser:
 - c.1) Bebidas alcohólicas.
 - c.2) Material de aseo personal.
 - c.3) Ropa o vestimenta de uso personal.
 - c.4) Cigarrillos.
 - c.5) Medicamentos (excepto los considerados en el botiquín de primeros auxilios).

La organización política podrá aceptar la ejecución de los gastos descritos en los incisos c.1) a c.5) los que serán incluidos en el estatuto orgánico de la organización política, debiendo justificar la necesidad de ejecución de este tipo de gastos y el límite de los desembolsos a efectuarse por estos conceptos.

En caso de que la organización política no haya establecido previamente en sus estatutos los gastos que se consideran permitidos, los gastos que se reporten como “no reconocidos” por la Unidad Técnica de Fiscalización, deberán ser restituidos a favor de la organización política, siendo responsables de su devolución las personas que autorizaron los desembolsos, debiendo la o el Responsable Económico remitir la constancia del depósito de los recursos devueltos a la organización política, a la Unidad Técnica de Fiscalización...”.

La causa se debe a que la Agrupación Ciudadana “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz no dio cumplimiento al Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, ni tampoco consideró las recomendaciones contenidas en los Informes de fiscalización de los Estados Financieros de las gestiones anteriores emitidas por la Unidad Técnica de Fiscalización del Tribunal Supremo Electoral.

- Se recomienda a la máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir:
 - Se realice la aclaración sobre la ejecución de los gastos que no tienen relación con la razón de ser de la organización política, la que deberá ser presentada ante la Unidad Técnica de Fiscalización para su evaluación.
 - Presentar evidencia de que los Informes: INF.FIS.UTF. N° 094/2018, INF.FIS.UTF. N° 280/2018 y INF.FIS.UTF. N°106/2019 correspondientes a la fiscalización de los Estados Financieros de las gestiones: 2016, 2017 y 2018 han sido puestos a conocimiento de las máximas autoridades y militantes de la Agrupación Ciudadana Departamental

2.3 GASTOS SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO

De la revisión a los gastos realizados por la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz en la Gestión 2019 que alcanzan a la suma de **Bs1.218.621,25**, se ha establecido que no se adjunta la integridad de la documentación que permita justificar su realización. El detalle de gastos observados es el siguiente detalle:

Detalle	Importe Bs	Documentos Faltantes por Partida	Anexos
Proveedores Nacionales	1.131.423,15	No adjuntan contrato, planilla de las personas beneficiadas y el motivo. No adjuntan acta de entrega de las compras.	1

Detalle	Importe Bs	Documentos Faltantes por Partida	Anexos
		No adjuntan la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncológico. Las actas de entrega del material comprado no están firmadas por la persona encargada. No adjuntan planillas firmadas de los asistentes.	
Pasajes y Viáticos	8.811,38	No adjunta planilla de viáticos, ni informe que describa el destino, fecha, nombre del evento o reunión asistida.	2
Materiales y Servicio de Limpieza	500,80	No adjunta acta de entrega del material y/o productos comprados.	3
Refrigerios	10.275,92	No adjunta planilla de refrigerio. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.	4
Almuerzos	6.598,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo lugar y fecha del evento.	5
Servicio de Hospedaje	1.120,00	No adjunta planilla de viáticos, ni informe de viaje relacionados con el hospedaje.	6
Productos Químicos y Farmacéuticos	348,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.	7
Otros Materiales y Suministros	760,00	No adjunta acta de entrega de los productos y/o material comprado. No adjunta planilla firmada de las personas beneficiadas con los adornos.	8
Compra de Equipos de Oficina y Muebles	9.740,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada	9
Otros Gastos	49.154,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncológico del Oriente Boliviano.	10
TOTAL	1.218.731,25		

Al respecto, los artículos 46°, 52° y 109° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, señalan lo siguiente:

Artículo 46° (Documentos de Respaldo y Autorización de Desembolsos):
"...Todo desembolso por gastos incurridos por los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, en actividades ordinarias, de educación ciudadana, difusión de documentos político-programáticos, campaña y propaganda electoral, deberá contar con la documentación justificatoria de respaldo suficiente y pertinente debidamente firmada que incluya información precisa que facilite el registro contable.

Los pagos deben ser autorizados por una persona independiente del manejo y custodia de los recursos así como de las actividades contables o de registro..."

Artículo 52° (Comprobantes del Registro de Transacciones): *"...Las transacciones contables de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben registrarse de forma correlativa en los respectivos comprobantes de ingreso, egreso, traspaso y diario y estar*

adecuadamente respaldados por la documentación original o fotocopia legalizada relacionada con la naturaleza del gasto que permita conocer el destino final de los recursos en fines propios de la organización política...”.

El artículo 109° (Gastos Sin Suficiente Documentación de Respaldo), señala que: *“...Se refieren a los gastos registrados en comprobantes de egreso cuya documentación presentada no es suficiente para validar su legalidad y correspondencia por no existir suficiente evidencia documental como ser: facturas, recibos, actas, planillas, informes y reportes entre otros que permitan conocer el destino de los recursos de la organización...”.*

La deficiencia comentada, se debe a que los Responsables de la administración de los recursos de la Agrupación Ciudadana Departamental, no consideraron lo establecido en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas al haber procesado la información contable sin contar con la suficiente documentación de respaldo, que demuestre el destino de los recursos, ocasionando que los gastos ejecutados no se encuentren justificados adecuadamente.

Lo señalado puede crear susceptibilidad del adecuado manejo de los recursos por parte de la Responsable Económica.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir a quien corresponda presentar la justificación y/o documentación de respaldo observada a los Gastos ejecutados detallados en el cuadro precedente y explicados a detalle en los **Anexos 1 al 10** adjuntos al presente informe, ante la Unidad Técnica de Fiscalización para su evaluación.

2.4 GASTOS NO DECLARADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS

En el proceso de fiscalización de los gastos ejecutados, se constató la existencia de facturas que no fueron contabilizadas, tampoco se registraron en comprobantes de egreso, libro mayor ni en el Estado de Resultados de la Gestión 2019; las facturas observadas son las siguientes:

Razón Social o Beneficiario	Factura Cancelada		Importe Bs	Concepto
	N°	Fecha		
TELCHI LITEL LTDA.	F-11422	29/01/2019	240,00	Pago por la compra de 1 Kg de Sulfato de aluminio y 1 Kg de Sulfato de cobre.
PASTAS EXPRESS S.R.L.	F-05204	17/03/2019	32,00	Pago por la compra de Fetuchini y salsa Alfredo.
CHURRASQUERIA & SANWICHERIA LOS LOMITOS S.R.L.	F-5296	17/03/2019	34,00	Pago por la compra de sandwich de lomito y porción de papas.
TOTAL			306,00	

Lo señalado contraviene el “Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas”, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, que señala:

- **Artículo 47° (Sistema de Contabilidad):** *“...Los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deberán aplicar un sistema de contabilidad adecuado al tipo de operaciones, con base en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), cuyo objetivo es producir información útil, oportuna y confiable para la emisión de los estados financieros para la toma de decisiones de la máxima instancia de la organización política, los que son sujetos a fiscalización...”*
- **Artículo 49° (Libros Contables):** *“...Los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben llevar los siguientes libros contables:*
 - a) *Libro diario, que registra en orden progresivo, cronológico las transacciones realizadas por las organizaciones políticas, determinando claramente las cuenta o cuentas deudoras y acreedoras, con una glosa que describa el tipo de operación e importe, con registro de los nombres, apellidos y firmas de las personas que intervengan en la transacción en constancia de elaboración y aprobación.*
 - b) *Libro mayor, que registra los traslados de los registros del Libro Diario, en el mismo orden cronológico de fechas, registrando también las referencias e importes deudores o acreedores de cada una de las cuentas registradas en la transacción, con el fin de contar con información del movimiento económico financiero generado en la gestión permitiendo establecer los saldos actualizados de cada cuenta expuesta en el Balance General...”*
- **Artículo 52° (Comprobantes del Registro de Transacciones):** *“... Las transacciones contables de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben registrarse de forma correlativa en los respectivos comprobantes de ingreso, egreso, traspaso y diario y estar adecuadamente respaldos por la documentación original o fotocopia legalizada relacionada con la naturaleza del gasto, que permita conocer el destino final de los recursos en fines propios de la organización política...”*

La situación mencionada, tiene relación con la falta de cuidado del Contador al efectuar los registros contables ocasionando distorsión del saldo registrado en el libro mayor, Estado de Resultados y Balance General.

- Se recomienda, a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir:
 - Incluir las transacciones no registradas y remitir el nuevo Estado de Resultados y Balance General ajustado, debiendo presentarlo a la Unidad Técnica de Fiscalización para su revisión.

- Considerando los conceptos de los gastos omitidos en el registro, se realice la aclaración sobre la ejecución de los gastos que no tienen relación con la razón de ser de la organización política, la que deberá ser presentada ante la Unidad Técnica de Fiscalización para su evaluación.
- De manera previa al registro contable verifique y compare los datos de las transacciones con la documentación de respaldo a fin de garantizar que la totalidad de las operaciones sean consideradas lo que permitirá asegurar la integridad de la información reportada ante la Unidad Técnica de Fiscalización del Tribunal Supremo Electoral.

2.5 OTRAS OBSERVACIONES IDENTIFICADAS

A. FALTA RESOLUCIÓN APROBATORIA SOBRE EL PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL Y PRESUPUESTO

De la lectura al contenido de la nota de 29 de enero de 2019 presentada por la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, se establece que la Agrupación Ciudadana elaboro el Programa Operativo Anual y el correspondiente Presupuesto por Bs8.155.000,00; sin embargo, no adjuntaron la Resolución de aprobación emitida por la máxima instancia de la organización política con las correspondientes firmas de todos sus miembros

Lo señalado contraviene el artículo 35° (Plazo de entrega del Plan Operativo Anual y presupuesto) que señala: *"...El Programa Operativo Anual (POA) y el presupuesto de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, deben ser presentados indefectiblemente hasta el 31 de enero de cada año, debiendo acompañar de manera obligatoria la Resolución aprobatoria emitida por la máxima instancia de la organización política..."*.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, considerar que de manera previa a la remisión ante la Unidad Técnica de Fiscalización del Tribunal Supremo Electoral, se elabore, firme y emita la constancia de que la máxima instancia efectuó la aprobación del documento que registra la planificación a corto plazo (Programa Operativo Anual) y del presupuesto de la organización política, en conformidad con lo dispuesto en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas y con el fin principalmente de dar **legalidad** al contenido de los documentos señalados.

B. FALTA DE PRESENTACIÓN DEL CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO

La organización política no presentó un clasificador presupuestario propio, ni tampoco señalan en las Notas a los Estados Financieros que utilizaron el clasificador adjunto al Reglamento aprobado mediante Resolución TSE-

RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, para el registro de las transacciones.

Al respecto, el citado Reglamento señala lo siguiente:

Artículo 33° (Clasificador presupuestario) establece que: *"...Los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben remitir el clasificador presupuestario aprobado por la máxima instancia de la organización política, adjuntando la Resolución correspondiente, al Tribunal Supremo Electoral o Tribunal Electoral Departamental que corresponda, para su consideración a efectos de la fiscalización posterior..."*.

- Se recomienda, a la máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, instruir que en las siguientes gestiones, la organización política señale de manera expresa en las Notas a los Estados Financieros, si cuentan con Clasificador presupuestario propio, o en su caso si para el registro de las operaciones se utilizó el sugerido en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, de haber elaborado, corresponde que remitan la Resolución de aprobación para conocimiento y fines relacionados a la fiscalización.

C. FALTA DE PRESENTACIÓN DE COMPROBANTES DE DIARIO

En la documentación remitida por la Agrupación Ciudadana "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz correspondiente a la Gestión 2019 no se incluyeron los comprobantes de diario, tampoco se incluyó una aclaración de las razones de su no remisión.

Lo descrito contraviene el artículo 57° (Estados Financieros a presentar) que señala: *"...Con carácter obligatorio los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deberán elaborar conforme a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).*

Los citados estados financieros deberán estar respaldados y acompañados con los siguientes libros y registros contables:

- Libro Diario.
- Libro Mayor.
- Comprobantes de Ingreso.
- Comprobantes de Gastos.
- **Comprobantes de Diario.**
- Comprobantes de Traspaso.

La documentación generada por los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deberá presentarse ante el Tribunal Supremo Electoral o Tribunal Electoral Departamental que corresponda, debidamente firmada por la o el Responsable económico y/o

Contador, designados por la máxima instancia de la organización política...”.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir a quien corresponda que en futuras presentaciones de la documentación de respaldo de los Estados Financieros se adjunte los Comprobantes de Diario, o en su caso se señale de manera expresa en las Notas a los Estados Financieros, las razones de su no elaboración.

D. FALTA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Los Estados Financieros presentados por la Agrupación Ciudadana “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, correspondiente a la Gestión 2019 no incluyen el Dictamen del Auditor Independiente, no existiendo una aclaración sobre su no remisión.

Al respecto el artículo 58° (Estados Financieros auditados), establece que: *“...Para fines de la fiscalización, los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deberán presentar estados financieros al 31 de diciembre de cada gestión, acompañados del Dictamen del auditor independiente que contemple los sellos, firmas del Colegio de Auditores, Contadores, etc.*

Artículo 59° (Contratación de Firmas de Auditoría Externa), señala: *“...Los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, a efecto de cumplir con el artículo anterior, podrán contratar los servicios de consultoría, de una Firma de auditoría externa que se encuentra registrada en el Colegio de Auditores de Bolivia, debiendo suscribir al efecto un contrato.*

- Se recomienda a la Máxima autoridad de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, considerar dar cumplimiento a lo establecido en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, en lo referido a la presentación de Estados Financieros Auditados, sin embargo, de existir limitaciones para su cumplimiento éstas deben estar expresamente señaladas en las Notas a los Estados Financieros, a presentarse ante la Unidad Técnica de Fiscalización.

E. INEXISTENCIA DE NORMATIVA INTERNA RELATIVA A LA CUENTA “FONDOS EN AVANCE”

En la fiscalización realizada, se verificó la entrega de recursos con cargo a la cuenta “Fondos en avance”; sin embargo, no se ha formalizado en un instructivo o reglamento las condiciones de manejo de esta cuenta, donde se establezca las personas autorizadas a recibir esos recursos, el monto máximo de los desembolsos, la documentación que se considerará válida

como descargo, el plazo de rendición de cuentas y entre otros, normativa que debería ser elaborada considerando las particularidades de la Agrupación Ciudadana Departamental y aprobada por la máxima instancia de la organización política.

El detalle de entregas que se realizaron en la Gestión 2019 y que fueron contabilizadas en la cuenta “Fondos en Avance” es la siguiente:

Nombre del Responsable	Importe entregado Bs.
Carlos Mariano Ayala Antezana	194.000,00
Iciar Diaz Camacho	1.400,00
Gabriela Montilla Gonzales	10.000,00
Juan Rivero	2.000,00
Ditter Morales Dorado	2.000,00

Al respecto, el artículo 45° (Fondos en avance-cuentas por cobrar) del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, el numeral II, señala que: “...*En caso de requerirlo los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales podrán definir procedimientos para la entrega de recursos en calidad de “fondos en avance”, estableciendo el importe máximo del desembolso, plazo de presentación de la rendición de cuenta y las personas autorizadas para la recepción de este tipo de fondos. La normativa elaborada deberá ser remitida a conocimiento del Tribunal Supremo Electoral o Tribunal Electoral Departamental que corresponda incluyendo la resolución de aprobación por la máxima instancia de la organización política...*”.

La observación descrita, denota la no consideración de lo dispuesto en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas y demuestra la inexistencia de un análisis sobre beneficio o riesgo de efectuar entregas sin contar con una normativa específica que permita exigir el cumplimiento de la rendición de cuentas que considere plazos, montos y documentos de respaldo a presentar.

- Se recomienda al Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, se elabore y emita normativa interna relativa a la entrega de recursos en calidad de “Fondos en Avance” para garantizar un adecuado manejo de los recursos de la organización política, precautelando que las entregas se efectúen de una manera segura y que las personas autorizadas a recibir estos fondos respondan en cumplimiento a la normativa interna y que la misma incluya entre otros aspectos: el importe máximo del desembolso, plazo de presentación de la rendición de cuentas y las personas autorizadas para la recepción de este tipo de fondos, según lo establece el artículo 45° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas.

F. REGISTROS CONTABLES QUE NO ESTAN NOTARIADOS

Hemos verificado que los libros contables presentados consistentes en: el Libro Diario y Mayor no presentan constancia de que un notario de Fe Pública participo en su apertura, detallando la fecha de inicio de los registros contables tampoco se señala las razones de esta omisión.

Al respecto el artículo 50° (Forma de presentación de los libros contables), establece que: *"...Los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, tienen la obligación de encuadernar correlativamente todos los registros contables de la gestión, debiendo obligatoriamente presentar el libro mayor y los comprobantes contables de ingreso y gasto adjuntando la documentación de respaldo original o en fotocopia legalizada por personal autorizado de la organización política. El libro mayor debe encontrarse aperturado con la participación de la o del Notario de Fe Pública, esta disposición no lo excluye de participar en la apertura de los otros registros (libro diario, estados de cuenta, etc.)..."*.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, instruir que en futuras gestiones se considere la participación de un Notario de Fe Pública para la apertura de los registros contables en cumplimiento a lo dispuesto en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, de existir alguna limitación ésta debe ser descrita de manera expresa en las Notas a los Estados Financieros a ser presentados ante la Unidad Técnica de Fiscalización.

G. INEXISTENCIA DE SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO**a) BALANCE GENERAL****PROVEEDORES POR PAGAR**

La cuenta "Proveedores por Pagar" presenta un saldo de **Bs50.198,00** originado en gestiones anteriores correspondiente a la obligación contraída con el medio de comunicación RED UNO de Bolivia S.A. que no fue cancelada en su oportunidad por la organización política.

El artículo 37° (Incorporación de obligaciones pendientes de pago en el presupuesto) del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, establece que:

- I. *"...De existir obligaciones pendientes de pago al 31 de diciembre de cada gestión correspondientes a gastos ordinarios, de educación ciudadana, difusión de documentos político-programáticos y de campaña y propaganda electoral, éstas deben ser incluidas en el presupuesto de la gestión siguiente a fin de que los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales procedan*

con su cancelación, sugiriéndose que la misma se haga efectiva en el primer trimestre.

- II. De evidenciarse la existencia de obligaciones pendientes de pago con terceros que no fueron registradas e incluidas en el presupuesto de la organización política estas deben ser canceladas; la máxima instancia podrá considerar aplicar una sanción a la o el Responsable económico y/o Contador que no hicieron el registro, la que deberá ser establecida previamente en el estatuto de la organización política...”.

Al respecto, no existe evidencia de que la organización política tomó acciones tendientes a la cancelación de su obligación, como lo establece el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas o en su caso evidencia de acciones destinadas a “confirmar” la obligación contraída, por consiguiente el saldo expuesto en el Pasivo por **Bs50.198,00** no es confiable.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir a quien corresponda se efectúe un análisis de la obligación, debiendo emitir una confirmación con el proveedor a fin de sustentar el saldo y poder establecer si corresponde analizar además la posibilidad de cumplir con la obligación contraída.

b) MALA APROPIACIÓN DE CUENTAS DE GASTOS

En el proceso de fiscalización de la cuenta “Egresos”, se constató que los comprobantes de egreso registran el débito a la cuenta 512030002 Gastos Financieros, sin embargo en el libro mayor está registrado a la cuenta 51210007 Cargas Sociales, el error ocasionó el registro inadecuado de Bs35,00 y Bs15,00 que no se registra en el mayor de Gastos Financieros, de acuerdo al siguiente detalle:

Comprobante		Factura		Importe Bs	Concepto
N°	Fecha	N°	Fecha		
CE-111	25/04/2019	Sin Factura		35,00	Cargo por emisión de cheque de gerencia N° 214020
CT-025	31/07/2019	F-7184	31/07/2019	15,00	Cargo por emisión de formularios por traspaso de fondos
		TOTAL		50,00	

Lo señalado contraviene el artículo 33° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas.

Artículo 33° (Clasificador Presupuestario).”...Es el instrumento técnico que los partidos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben preparar, aprobar e instruir su aplicación como guía y norma para llevar adelante la ejecución del presupuesto anual, que incluye los rubros y partidas detalladas y sus definiciones ...”

La observación comentada, distorsiona el saldo registrado en el mayor de la partida de Gastos Financieros y distorsiona el saldo expuesto.

- Se recomienda a la máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, instruir a quien corresponda que previamente al registro, verifique la naturaleza del gasto y apropie adecuadamente a las partidas de gasto, con el fin de contar con saldos confiables y verificables por fiscalización.

c) DEFICIENCIAS EN RECIBOS DE APORTACIONES

De la revisión a los Recibos de aportaciones de la Gestión 2019, se evidenciaron la existencia de las siguientes observaciones de Control Interno:

- ✓ La numeración de los recibos de aportación no es realizada de forma correlativa para toda la gestión.
- ✓ Los documentos presentados por la Agrupación Ciudadana Departamental se encuentran con numeración duplicada (del 301 al 350).
- ✓ Reciban sin pie de firma con la aclaración de nombre y apellidos del aportante.
- ✓ Recibos con enmiendas y llenados que carecen de fecha, nombres, dirección.
- ✓ Recibos firmados sin llenar.

Lo descrito contraviene el artículo 39° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019 que señalan:

Artículo 39° (Registro de Aportes) del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, establece que: *“...La totalidad de los recursos provenientes de las y los militantes, miembros y/o simpatizantes de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales, deben ser depositados en la cuenta bancaria para el efecto y deberán ser registrados en recibos impresos y pre numerados, conteniendo mínimamente los siguientes datos:*

- a) *Datos generales de la o del aportante (Nombres, apellidos, cédula de identidad u otro documento de identificación).*
- b) *Lugar y fecha.*
- c) *Número de Identificación Tributaria NIT (si corresponde).*
- d) *Monto del aporte en bolivianos (BS), numeral y literal.*
- e) *Concepto (por ejemplo: Aporte correspondiente al mes...).*
- f) *Firma y aclaración del nombre y apellido de la o del aportante.*
- g) *Firma y aclaración del nombre y apellido de la o del responsable de la recepción.*

Los recibos debidamente llenados y las boletas de depósito bancario deben adjuntarse al comprobantes de contabilidad que registra los ingresos de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales deben adjuntarse al comprobante de contabilidad de ingresos.

Para el caso de militantes, miembros y/o simpatizantes que deseen efectuar su aporte vía transferencia bancaria, ésta debe ser formalizada mediante una nota donde se registra la voluntad de efectuar el aporte, incluyendo el importe a transferir, la periodicidad y los datos completos de número de cuenta, nombres y apellidos de la o del aportante.

Sea cual fuese el origen de los ingresos de los partidos políticos y agrupaciones ciudadanas departamentales y regionales éstos deben acompañarse por "Recibos de aportaciones en efectivo y/o especie" registrados de manera individual..."

Lo señalado se produce por la poca importancia que le dan los responsables del manejo de los recursos de la Agrupación Ciudadana a lo dispuesto en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019.

- Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, instruir se considere las observaciones descritas a fin de que en las siguientes gestiones no vuelvan a incurrir, en especial la referida a la emisión de recibos sin datos que registran única la firma, al respecto la Unidad Técnica de Fiscalización efectuará seguimiento a su cumplimiento.

III CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Como resultado de la fiscalización y análisis de los Estados Financieros Gestión 2019 podemos señalar que se ha cumplido con el objetivo de fiscalizar las operaciones de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, habiéndose establecido las siguientes conclusiones:

- C1** Se han establecido ingresos sin suficiente documentación de respaldo correspondientes a la Gestión 2019 por **Bs6.921.555,00**, los cuales no cuentan con suficientes respaldos de acuerdo a lo expuesto en el numeral **2.1.1** del presente informe, de la misma forma considerar lo expuesto en el numeral **2.1**.
- C2** Gastos no reconocidos por **Bs643,09** por gastos ejecutados que no tienen relación con la razón de ser de la Agrupación Ciudadana, según lo expuesto en el numeral **2.2** del presente informe.
- C3** Gastos sin suficiente documentación de respaldo por un total de **Bs1.218.731,25**, según lo expuesto en el numeral **2.3** del presente informe.
- C4** Gastos no declarados en el estado de resultados por un total de **Bs306,00**, según lo expuesto en el numeral **2.4** del presente informe.
- R1** Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz Para Todos" (SPT) Santa Cruz, en cumplimiento

al artículo 114° del Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 232/2019 de 24 de mayo de 2019, presentar por escrito las aclaraciones y/o justificaciones a las observaciones descritas en los puntos **C1** a **C5**, debiendo adjuntar la documentación original de respaldo o fotocopia legalizada en el término de veinte (20) días hábiles a partir de la recepción del presente informe.

Si en el plazo establecido, no se presentan los descargos, con las aclaraciones y/o justificaciones, se procederá a la emisión del informe correspondiente.

C5 Otras observaciones identificadas descritas en el numeral 2.5, puntos **A, B, C, D, E, F** y **G** del presente informe.

R2 Se recomienda a la Máxima instancia de la Agrupación Ciudadana “Santa Cruz Para Todos” (SPT) Santa Cruz, expresar por escrito la **“ACEPTACIÓN”** a las observaciones realizadas en los puntos **A, B, C, D, E, F** y **G** señalados en **C5** del presente informe, debiendo cumplir en las futuras presentaciones de información y/o documentación ante la Unidad Técnica de Fiscalización con lo dispuesto en el Reglamento de Fiscalización a Organizaciones Políticas, aprobado mediante Resolución TSE-RSP-ADM N° 0232/2019 de 24 de mayo de 2019, emitido en el marco de la Ley N° 1096 de Organizaciones Políticas.

Es cuanto informamos a su Autoridad y Señoras(es) Vocales del Tribunal Supremo Electoral, para los fines consiguientes.

Lidia Juana de la Cruz Márquez Zúñiga Flores
AUDITORA FISCALIZADORA
UNIDAD TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN
TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL
CAUE-1885

Lidia Viviana C. Tacalleros Velásquez
JEFE NACIONAL
UNIDAD TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN
TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL
CAUE-8459

VVV/jmzf
c.c. Arch. UTF
c.c. ACD SPT SCZ

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
									Bs.	
CE-0013	11/1/2019	F-000461	11/1/2019	Pago a IMCORP por la compra de 45 fundas para tablets	6.750,00				6.750,00	No adjunta contrato, planilla de las personas beneficiadas y el motivo.
CE-0014	11/1/2019	F-02899	11/1/2019	Pago a "FM & JB" por la compra de 50 chalecos reflectivos, guante4 siliconado azul, carretilla chica tuper y rollo de manguera 20 mts.	1.390,00				1.390,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas y el motivo.
CE-0017	21/1/2019	F-1405	16/1/2019	Pago a CASCADA DEL ORIENTE S.A. por la compra de 20 unidades de agua villa santa de 20 litros	320,00				320,00	No adjunta acta de entrega de las aguas
CE-0018	23/1/2019	F-00057	23/1/2019	Pago a CAPACITA Liderazgo & Coaching por 35 cursos en 11 distritos de motivación y liderazgo desde el servicios de capacitación el Liderazgo desde el 24/01/2019 al 12/03/2019, según contrato sin número de fecha 23/01/2019.	24.500,00				24.500,00	Adjuntan listas de asistencia en simple fotocopia.
CE-0028	6/2/2019	F-13767	6/2/2019	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. por la compra de aguas, galletas y coca cola	52,50				52,50	No adjunta planilla de las personas beneficiadas y el motivo.
CE-0030	7/2/2019	F-811	7/2/2019	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. por la compra de insumos para limpieza	958,40				958,40	El acta de entrega no lleva la firma de la persona que recibio el material de limpieza
CE-0030	7/2/2019	F-963498	7/2/2019	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. por la compra de galletas, servilletas, vasos desechables, trimate, te, pastillas, caramelos, nescafe, endulzantes azucar y refrescos	888,60				888,60	El acta de entrega no lleva la firma de la persona que recibio las compras
CE-0030	7/2/2019	F-009302	7/2/2019	Pago a Staedtler por la compra de material de escritorio	1.194,00				1.194,00	El acta de entrega no lleva la firma de la persona que recibio el material de escritorio
CE-0033	12/2/2019	F-001351	12/2/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 12000 tripticos tamaño oficio abierto, full color, anverso y reverso	4.200,00				4.200,00	No adjunta acta de entrega de los tripticos

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO	CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA			DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
				Bs.	Bs	Bs.	Bs	Bs	
CE-0034	12/2/2019	F-000624	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de enero 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0036	15/2/2019	F-5	Pago a Clara Andrea Cabrera Delgado, por animación de evento de fecha 16/02/2019, Distrito 11	2.100,00				2.100,00	No adjunta contrato
CE-0041	22/2/2019	F-4350	Pago a Pollos a la Brasa SACURA, compra de 7 cuartos de pollo	140,00				140,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas con el refrigerio.
CE-0041	22/2/2019	F-29745	Pago a Hipermaxi S.A., por la compra de papas, pan molde, jugo, bondiola, lomo de cerdo, queso, pizana especial, coca cola, hileco oriental, agua y tampico	393,80				393,80	El acta de entrega no lleva la firma de la persona que recibió las compras.
CE-0041	22/2/2019	F-10114	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. compra de plastic garden, plant protection y vasos termicos	44,40				44,40	El acta de entrega no lleva la firma de la persona que recibió las compras.
CE-0042	22/2/2019	F-000263	Pago a Imprenta TOTAL, por la impresión de invitaciones, folders, hojas membretadas y manillas Congreso de candidatos a alcaldes de Provincias	11.650,00				11.650,00	No adjunta acta de entrega de las impresiones
CE-0043	22/2/2019	F-000625	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de Auditoria Financiera Externa de la gestión 2018 (cuota inicial 50%)	6.500,00				6.500,00	No adjunta contrato
CE-0044	26/2/2019	F-001375	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 160 talonarios de recibos de aportaciones en efectivo con 2 copias	2.560,00				2.560,00	No adjunta acta de entrega a almacenes. Los bloks de recibos no estan prenumerados
CE-0050	1/3/2019	F-001382	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 23400 tripticos tamaño oficio abierto full color, anverso y reverso en couche de 115gr.	8.200,00				8.200,00	No adjunta acta de entrega a almacenes.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
CE-0056	6/3/2019	F-001385	6/3/2019	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 100 blocks de formularios recibos de aportación en efectivo tamaño carta y 160 blocks formularios autorización de debitos tamaño carta prenumerado	2.200,40				2.200,40	No adjunta acta de entrega a almacenes. Los bloks de recibos no estan prenumerados
CE-0057	7/3/2019	F-001386	7/3/2019	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 14000 tripticos tamaño oficio abierto full color y 16 blocks de formularios recibos de aportación en efectivo tamaño carta	5.100,00				5.100,00	No adjunta acta de entrega a almacenes. Los bloks de recibos no estan prenumerados
CE-0061	14/3/2019	F-18072	14/3/2019	Pago a Farmacia Chavez S.A. , por la compra de medicamentos para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	22.299,95				22.299,95	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0062	14/3/2019	F-205	14/3/2019	Pago a PROMEDICAL S.A., por la compra de medicamentos para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	3.800,00				3.800,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0063	14/3/2019	F-01130	18/3/2019	Pago a HPMEDICAL S.R.L., por la compra de insumos medicos para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	17.738,89				17.738,89	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0065	18/3/2019	F-000638	18/3/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicios de asesoramiento contable del mes de febrero 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0067	20/3/2019	F-7547	20/3/2019	Pago a Pollos a la Brasa SACURA, compra de 5 cuartos de pollo	100,00				100,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas con el almuerzo
CE-0068	20/3/2019	F-13101	20/3/2019	Pago a Farmacia Chavez S.A. , por la compra de medicamentos para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	19.530,00				19.530,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/ G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS				OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.	Bs.	
CE-0069	21/3/2019	F-000266	21/3/2019	Pago a COMERCIAL "ELAINE", por la compra de 1 Heladera Samsung en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	3.480,00				3.480,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico	
CE-0070	21/3/2019	F-013111	21/3/2019	Pago a La Feria del Plástico S.R.L., por la compra de insumos: botiquines, cajas organizadoras y canastillas panal en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	970,00				970,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico	
CE-0071	21/3/2019	F-001138	21/3/2019	Pago a Muebles Center, por la compra de 6 sillas taburetes en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	1.680,00				1.680,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico	
CE-0073	25/3/2019	F-009477	25/3/2019	Pago a Staedtler por la compra de material de escritorio	1.512,00				1.512,00	No adjunta acta de entrega del material de escritorio	
CE-0074	28/3/2019	F-001422	28/3/2019	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 13300 tripticos full color anverso y reverso para distrito 6.	4.655,00				4.655,00	No adjunta acta de entrega de los tripticos	
CE-0075	29/3/2019	F-000915	28/3/2019	Pago a Ser Vielima, por mantenimiento preventivos a 4 aires acondicionados tipo split	1.000,00				1.000,00	No adjunta contrato	
CE-0076	29/3/2019	F-001537	29/3/2019	Pago a ARTUROS, por alquiler de salon y refrigerios	4.100,00				4.100,00	No adjunta contrato, motivo del evento. No adjunta planilla de las personas beneficiadas	
CE-0079	29/3/2019	F-001429	29/3/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 1 banner 3x2 Mts full color en lona de 12 onzas	520,00				520,00	No adjunta acta de entrega del banner	
CE-0080	29/3/2019	F-001428	29/3/2019	Pago a Imprenta W&D, por la impresión de 12000 tripticos full color anverso y reverso en couche para distrito N° 2.	4.200,00				4.200,00	No adjunta acta de entrega de la impresión de tripticos	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES	
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.		Bs.
CE-0082	1/4/2019	F-641	27/3/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de auditoria financiera externa de la gestión 2018 (saldo de 50% pago total)	6.500,00				6.500,00	No adjunta contrato	
CE-0083	1/4/2019	F-642	27/3/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por elaboración de memoria anual de la gestión 2018	7.000,00				7.000,00	No adjunta contrato	
CE-0085	3/4/2019	F-001432	3/4/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de credenciales, banner, rollers, poleras y certificados de asistencia "taller de liderazgo y generación de valor público".	7.810,00				7.810,00	No adjunta acta de entrega por las impresiones	
CE-0086	3/4/2019	F-000008	3/4/2019	Pago a Logística & Organización, por servicio de alimentación para 250 personas por 3 días en "Taller de Liderazgo y Generación de Valor Público"	38.175,00				38.175,00	No adjunta planillas de asistencia firmadas, tampoco se menciona el lugar y fecha del evento. Solo adjuntan una lista de 204 personas, donde se menciona el C.I. y Nombres y Apellidos.	
CE-0093	4/4/2019	F-009528	4/4/2019	Pago a Staedtler Bazar Librería y Papelería por la compra de material de escritorio para "Taller de Liderazgo y Generación de Valor Público"	2.980,00				2.980,00	No adjunta acta de entrega del material de escritorio	
CE-0094	4/4/2019	F-001435	4/4/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 150 certificados de asistencia, 24 poleras negras y 56 gafetes para "Taller de Liderazgo y Generación de Valor Público".	1.770,00				1.770,00	No adjunta acta de entrega de las impresiones	
CE-0095	5/4/2019	F-255	5/4/2019	Pago a TOLDOS MARY SRL., por alquiler de toldos y tarimas por 3 días en evento "Taller de Liderazgo y Generación de valor Público".	20.475,00				20.475,00	No adjunta contrato	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
							Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0096	5/4/2019	F-001437	5/4/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 150 certificados de asistencia para "Taller de Liderazgo y Generación de Valor Público".	450,00				450,00	No adjunta la muestra del certificado. No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0098	10/4/2019	F-000655	10/4/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de marzo 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato. El comprobante no lleva la firma del Contador
CE-0101	12/4/2019	F-002885	11/4/2019	Pago a (AP) DIGITAL INDUSTRIAS GRAFICAS, por la impresión de volantes, afiches y trípticos	1.059,50				1.059,50	No adjunta contrato, ni muestra del material impreso.
CE-0104	16/4/2019	F-001442	8/4/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 12000 adhesivos de 10x10cm; impresión offset dos colores (Stikers BRT).	6.960,00				6.960,00	No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0107	18/4/2019	F-000005	29/4/2019	Pago a La Cuisine de los Chef SRL., por el servicio de alimentación para 200 personas en evento de distrito 8	6.000,00				6.000,00	No adjunta contrato. No adjunta planillas firmadas de los asistentes, solo adjuntan listas de 196 personas
CE-0111	25/4/2019	F-100	25/4/2019	Pago a Q&Q MEDICAL LTDA., por la compra de 1 Sensor Casser SC/80 200/60 full GASOMETRO y 2 Solución Pack SP80 ABL-80 Basic GASOMETRO en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	20.000,00				20.000,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0112	25/4/2019	F-013378	25/4/2019	Pago a La Feria del Plástico S.R.L., por la compra de insumos: 12 Taper 8 Litros con división, 12 Canastas con asas y 2 Cajas Plasticas en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	1.780,00				1.780,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
							Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0113	25/4/2019	F-1931	25/4/2019	Pago a HPMEDICAL S.R.L., por la compra de insumos: guantes de latex talla S y L, barbijo descartables de 3 pliegues, gorro corrugado, zapatilla descartable, apósito transparentes, bigotera para oxígeno,humidificador de oxígeno, manometro de oxígeno, tubo grande flujo de salida, kit para nebulizar, para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	3.685,92				3.685,92	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0114	25/4/2019	F-26248	25/4/2019	Pago a Farmacia Chavez S.A. , por la compra de medicamentos para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	23.155,07				23.155,07	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0116	29/4/2019	F-002064	25/4/2019	Pago a Confecciones JULIA, por la confección de 1000 poleras con serigrafia para desfile de la Villa 1º de Mayo	14.500,00				14.500,00	No adjunta acta de entrega de las poleras
CE-0117	29/4/2019	F-4114	29/4/2019	Pago a CASCADA DEL ORIENTE S.A. por la compra de 20 unidades de agua villa santa de 20 litros	320,00				320,00	No adjunta acta de entrega de las aguas
CE-0121	3/5/2019	F-35692	3/5/2019	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. , por la compra de papel higienico, bolsa negra, limpia piso, detergente, esponja, desinfectante, lustra muebles, lavandina, lava vajilla, quita sarro, nescafe y azucar	169,60				169,60	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
					Bs.	Bs	Bs.	Bs	Bs	
CE-0121	3/5/2019	F-42568	3/5/2019	Pago a Hipermaxi S.A., por la compra de caramelos, masticable, pan molde, galletas, vasos desechables, azúcar, servilleta, endulzante, queso, jamon, paño eterna limpio, bolsas negras, franela, guante, esponja, toalla de cocina, papel higienico, sapolio, lustra muebles, ola brillante, ambientadores, desinfectantes, jabon liquido, ola poder activo, pasta para baño, pastilla ola aroma, lavandinas, vajillero, limpia piso, tes, trimates, nescafes y coca colas.	2.232,10				2.232,10	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada
CE-0122	3/5/2019	F-9629	3/5/2019	Pago a Staedtler por la compra de material de escritorio para la oficina	1.164,00				1.164,00	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada
CE-0123	3/5/2019	F-469	2/4/2019	Pago a FLEMM S.R.L., por la compra de 44 paquetes de Nido Crecimiento Bolsa 24x360gr.	23.200,00				23.200,00	El acta de entrega no lleva firma de la persona que recibio los productos.
CE-0129	6/5/2019	F-1122	6/5/2019	Pago a GEDESA LTDA., por la compra de 2 Set Tijera Ultracision 36cm curvo HAR36 (Pinzas de Armonico), para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	11.136,00				11.136,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0130	7/5/2019	F-668	7/5/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de abril 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0131	13/5/2019	F-1496	9/5/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresion de 12000 tripticos full color, anverso y reverso (Folletos BTR).	4.200,00				4.200,00	No adjunta acta de entrega del material impreso

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES	
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.		Bs.
CE-0134	13/5/2019 F-8435		17/5/2019	Pago a Universidad Privada "FRANZ TAMAYO" S.A., Postgrado Diplomado en Cuidados Paliativos VI para: Angela Patricia Vedia Marquez, como donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	3.000,00					3.000,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0134	13/5/2019 F-8434		17/5/2019	Pago a Universidad Privada "FRANZ TAMAYO" S.A., Postgrado Diplomado en Cuidados Paliativos VI para: Patricia Hirma de la Vega Romero, como donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	3.000,00					3.000,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0135	14/5/2019 F-2510		13/5/2019	Pago a Farmacia San Miguel "ARCANGEL", por la compra de 3 Albuminas Humanas, para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	1.200,00					1.200,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0138	20/5/2019 F-30427		20/5/2019	Pago a Super Sur Fidalga S.R.L. por la compra de vasos desechables, platillos, jamon, queso, pan molde, mayonesa y coca cola	572,04					572,04	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada
CE-0140	22/5/2019 F-32718		13/5/2019	Pago a Farmacia Chavez S.A., por la compra de 50 adrenalinas, 50 electrodos pediatricos, 20 Ifosfamida, 10 Midazolam, 1 Sistema de Drenaje, 50 Termometros, 2 Tranoz, 10 Tubos Endotraqueal N° 5 y 10 Tubos Endotraqueal N° 6, para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	5.325,28					5.325,28	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0141	23/5/2019 F-62		22/5/2019	Pago a Comercial OMELOROR, por la compra de 50 mandiles de Enfermera, para donación al Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	2.100,00					2.100,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES	
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.		Bs.
CE-0142	23/5/2019	F-1508	23/5/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 12000 adhesivos de 10x10cm; Impresión offset dos colores anverso con troquelado	6.960,00		Bs.		Bs	6.960,00	No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0143	23/5/2019	F-1509	23/5/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 12000 tripticos, impresión full color anverso y reverso en couche de 115 gr.	4.200,00					4.200,00	No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0146	28/5/2019	F-1513	28/5/2019	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 1 baner 2x2Mts y 2 roller 1,5x2 Mts full color	2.300,00					2.300,00	No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0148	31/5/2019	F-418	26/5/2019	Pago a Eventos Buffalo, por alquiler de 1 toldo y 100 sillas, por feria en distrito 11	700,00					700,00	No adjunta contrato, lugar y fecha del evento, ni planilla de las personas que asistieron
CE-0155	4/6/2019	F-26	4/6/2019	Pago a gl Globo Loco SRL., por la compra de inflable tipo toldo de 10 m de ancho x 15 m de largo x 6 m de alto (pago 50%)	33.060,00					33.060,00	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada
CE-0159	6/6/2019	F-882	6/6/2019	Pago a PUBLIVISION, por la impresión de 12 banners digitales full color , en lona con ojales	1.800,00					1.800,00	No adjunta contrato, ni muestra del banner. No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0164	7/6/2019	F-1104	7/6/2019	Pago a Venta de Llantas "TRAPICHE", por la compra de 4 llantas aro 16 , cambio de llantas y balanceo	6.304,80					6.304,80	El acta de entrega de las llantas compradas no esta firmado por la persona encargada
CE-0167	7/6/2019	F-5	7/6/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de mayo 2019	2.500,00					2.500,00	No adjunta contrato
CE-0169	11/6/2019	F-30	11/6/2019	Pago a gl Globo Loco SRL., por la compra de inflable tipo toldo de 10 m de ancho x 15 m de largo x 6 m de alto (saldo 50% pago total)	33.060,00					33.060,00	El acta de entrega del material comprado no esta firmado por la persona encargada

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE	FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
	FECHA	Nº		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
				Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0174	19/6/2019	F-907	Pago a Baños Portátiles FIREWORKS GROUP, por el alquiler de 2 baños portátiles por el tiempo de 2 días	2.200,00				2.200,00	No adjunta contrato
CE-0175	19/6/2019	F-13212	Pago a IC NORTE S.A., por la compra de coca colas 3 litros, fanta papaya de 3 litros, agua vital de 2 litros sin gas y agua vital de 2 litros con gas	1.331,40				1.331,40	El acta de entrega de los productos comprados no esta firmado por la persona encargada
CE-0175	19/6/2019	F-13211	Pago a IC NORTE S.A., por la compra de toallas de cocina, ola, multuso, bolsas de basura, servilleta, bolsas blancas, papel higienico, detergentes para lavar, platos desechables, ysos descartables, ola antigrasa, baygon, lavandina y onno	537,70				537,70	El acta de entrega de los productos comprados no esta firmado por la persona encargada
CE-0184	25/6/2019	F-805	Pago a CASCADA DEL ORIENTE S.A. por la compra de 10 unidades de agua villa santa de 20 litros	160,00				160,00	No adjunta acta de entrega del agua
CE-0187	26/6/2019	F-1561	Pago a Imprenta W&D por la impresión de 6000 folletos tamaño 1/2 oficio, full colo anverso y reverso en papel couche de 115 gr.	1.800,00				1.800,00	No adjunta acta de entrega del material impreso
CE-0191	1/7/2019	F-678	Pago a iD Amos Servicios Publicitarios s.r.l. por la confección de 3000 banderas pequeñas con palo	18.000,00				18.000,00	No adjunta acta de entrega de las banderas confeccionadas
CE-0199	3/7/2019	F-17	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de junio 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0202	5/7/2019	F-502	Pago a Torneos y Campeonatos Sport Ty C Sport, por la compra de 14 balones de futbol	820,00				820,00	El acta de entrega de los productos comprados no esta firmado por la persona encargada

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE	FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE			GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
	Nº	FECHA	Nº	FECHA	DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
					Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0205	10/7/2019	F-7		10/7/2019	25.800,00				25.800,00	El acta de entrega de los productos comprados no esta firmado por la persona encargada
CE-0213	17/7/2019	F-1520		17/7/2019	35.000,00				35.000,00	El acta de entrega de los productos comprados no esta firmado por la persona encargada
CE-0214	22/7/2019	F-268		22/7/2019	4.831,00				4.831,00	No adjunta contrato
CE-0217	29/7/2019	F-693		29/7/2019	66.500,00				66.500,00	No adjunta acta de entrega de las banderas. El comprobante y orden de pago no llevan la firma de la persona que autoriza.
CE-0218	29/7/2019	F-615		29/7/2019	4.600,00				4.600,00	No adjunta acta de entrega de las entradas y planillas de control
CE-0220	29/7/2019	F-0011		29/7/2019	67.080,00				67.080,00	El acta de entrega de las computadoras compradas no esta firmado por la persona encargada
CE-0223	1/8/2019	F-24		1/8/2019	48.000,00				48.000,00	No adjuntan acta de entrega de los refrigerios. No adjunta planillas firmadas de los asistentes, solo adjuntan 6 listas.
CE-0225	1/8/2019	F-62		1/8/2019	42.500,00				42.500,00	No adjuntan acta de entrega de los refrigerios. No adjunta planillas firmadas de los asistentes, solo adjuntan 7 listas.

TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL
UNIDAD TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN

ANEXO N° 1

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES	
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.		Bs
CE-0226	1/8/2019 F-124		1/8/2019	Pago a INK S.R.L., por la fabricación de bastidor (Banner) en tubin 20x20, impresión en calidad 1440DPI, según contrato sin número de fecha 01/08/2019	10.500,00				10.500,00	No adjuntan acta de entrega del banner.	
CE-0228	2/8/2019 F-698		2/8/2019	Pago a iD Amos Servicios Publicitarios S.R.L, por la confección de 3000 banderas pequeñas, 30 banderas de 2mts., 1 bandera de 100 mts., 24 poleras tipo polo, 24 bordados en poleras y 1 banner de 5mts., según contrato sin número de fecha 02/08/2019	38.700,00				38.700,00	No adjunta acta de entrega, ni muestra de las banderas, poleras y banner	
CE-0229	5/8/2019 F-63		5/8/2019	Pago a Logística & Organización, por la provisión de 3500 refrigerios para desfile civico del 6 de agosto, según contrato sin número de fecha 05/08/2019	42.000,00				42.000,00	No adjuntan acta de entrega de los refrigerios, No adjunta planillas firmadas de los asistentes, solo adjuntan 8 listas.	
CE-0235	7/8/2019 F-29		8/8/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de julio 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato	
CE-0240	9/8/2019 F-702		9/8/2019	Pago a iD Amos Servicios Publicitarios s.r.l. por la confección de 3000 banderas con serigrafia completa, según contrato sin número de fecha 09/08/2019	27.000,00				27.000,00	No adjunta acta de entrega de las banderas confeccionadas con serigrafia	
CE-0241	9/8/2019 F-2314		15/8/2019	Pago a AMERICAN CHEMICAL COMPANY S.R.L., por la compra de pintura latex verde claro y latex negro para pintado de casas de campaña	36.396,00				36.396,00	El acta de entrega de las pinturas no esta firmado por la persona encargada	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE	FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE		GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
	FECHA	Nº		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
Nº				Bs.	Bs	Bs.	Bs	Bs	
CE-0242	9/8/2019	F-1626	9/8/2019	30.000,00				30.000,00	No adjunta acta de entrega de los volantes impresos
CE-0244	12/8/2019	F-2989	11/8/2019	585,80			134,00	451,80	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CE-0244	12/8/2019	F-6376	13/8/2019	833,00				833,00	No adjunta acta de entrega de las compras
CE-0244	12/8/2019	F-1605	13/8/2019	674,00				674,00	No adjunta acta de entrega de las compras
CE-0244	12/8/2019	F-368	13/8/2019	1.367,00				1.367,00	No adjunta acta de entrega de las compras
CE-0244	12/8/2019	F-13512	13/8/2019	826,00				826,00	No adjunta acta de entrega de las compras
CE-0245	13/8/2019	F-2017	13/8/2019	320,00				320,00	No adjunta acta de entrega de las aguas

TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL
UNIDAD TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN

ANEXO N° 1

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE	FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE			GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
	Nº	FECHA	Nº	FECHA	DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
					Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0246	14/8/2019	F-2313		15/8/2019	36.396,00				36.396,00	El acta de entrega de las pinturas no esta firmado por la persona encargada
CE-0258	3/9/2019	F-280		3/9/2019	4.831,00				4.831,00	El acta de entrega de los uniformes no esta firmado por la persona encargada
CE-0259	4/9/2019	F-39		9/9/2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0264	16/9/2019	F-001676		16/9/2019	2.078,00				2.078,00	No adjunta acta de entrega de los folders impresos
CE-0276	11/10/2019	F-31		11/10/2019	2.100,00				2.100,00	No adjunta planillas firmadas de los pricipiantes. No adjunta informe de las personas beneficiadas
CE-0277	11/10/2019	F-47		12/10/2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato
CE-0284	1/11/2019	F-001703		1/11/2019	30.000,00				30.000,00	No adjunta acta de entrega de los estatutos impresos
CE-0285	4/11/2019	F-001704		4/11/2019	18.000,00				18.000,00	No adjunta acta de entrega de los cuadernillos impresos

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 211010001 Proveedores Nacionales M/N

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		CONCEPTO	IMPORTE S/G COMPROBANTE			GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA		DEBE	HABER	NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.	Bs	
CE-0289	13/11/2019	F-56	19/11/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de octubre 2019	2.500,00	Bs	Bs.	Bs	2.500,00	No adjunta contrato	
CE-0296	19/11/2019	F-4	19/11/2019	Pago a CASCADA DEL ORIENTE S.A., por la compra de 20 unidades villa santa de 20 litros	320,00				320,00	No adjunta acta de entrega de las aguas	
CE-0305	6/12/2019	F-000334	3/12/2019	Pago a ACUARIO EVENTOS, por alquiler de una tarima de 5x2,44 para evento	1.000,00				1.000,00	No adjunta contrato, ni donde fue el evento	
CE-0306	9/12/2019	F-64	9/12/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por servicio de asesoramiento contable del mes de noviembre 2019	2.500,00				2.500,00	No adjunta contrato	
CE-0307	9/12/2019	F-000109	9/12/2019	Pago a Logistica & Organización, por servicio de 110 meriendas en la mañana, 110 almuerzos mas jugos, 110 meriendas en la tarde, café, te, edulcorante, 2 garzones y alquiler de mesas, sillas y menajería para evento político, según contrato s/n de fecha 09/12/2019	8.155,00				8.155,00	No adjunta planillas firmadas de las meriendas, almuerzo y jugos de los asistentes, solo adjuntan 1 lista de : (001-104).	
CE-0312	16/12/2019	F-66	16/12/2019	Pago a Matienzo & Asociados S.R.L. por asesoramiento en descargo y aclaraciones a la fiscalización de la gestión 2018	19.500,00				19.500,00	No adjunta contrato	
CE-0313	16/12/2019	F-010294	16/12/2019	Pago a Staedter por la compra de: archivadores de palanca, cinta de embalaje, diurex, fundas plasticas, boligrafos borrables	283,00				283,00	El acta de entrega de las compras de material no esta firmado por la persona encargada	
TOTAL					1.131.557,15	0,00		134,00	1.131.423,15		

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020001 Pasajes y Viáticos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CT-006	31/3/2019	TKT 930-2402161589	14/1/2019	BOA	Por la compra de pasaje aereo para Carlos Viscara Villarroel, SCZ- Buenos Aires, Buenos Aires -SCZ	3.970,19			3.970,19	No adjunta informe de viaje detallado indicando el motivo, lugar, fecha del evento o reunión.
CT-008	31/3/2019	TKT 930-2402161588	14/1/2019	BOA	Por la compra de pasaje aereo para Ana Luisa Villarroel Arteaga, SCZ-Buenos Aires, Buenos Aires -SCZ	3.970,19			3.970,19	No adjunta informe de viaje detallado indicando el motivo, lugar, fecha del evento o reunión.
CT-008	31/3/2019	TKT 930-2402175646	14/1/2019	BOA	Por la compra de pasaje aereo para Ivan Cespedes LPZ-SCZ-LPZ	871,00			871,00	No adjunta informe de viaje detallado indicando el motivo, lugar, fecha del evento o reunión.
TOTAL						8.811,38			8.811,38	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020006 Materiales y Servicio de Limpieza

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADO Bs.	NO RECONOCIDO Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs	
CT-009	31/3/2019	F-12621	8/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo entrega de fondos en avance - compra de esponja sapolio y pack de bandeja, según Cheque 11165	7,50			7,50	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-14230	Illegible	HIPERMAXI S.A.	Descargo entrega de fondos en avance - compra de chocolateado, papel nacional, servilletas y PVC domestico, según Cheque 11165	41,00			41,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-19771	6/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo entrega de fondos en avance - compra de refresco kris, pasta dental, jaboncillo y dove, según Cheque 11187	30,90		26,90	4,00	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-10894	9/4/2019	Diplast S.R.L.	Descargo entrega de fondos en avance - compra de bandeja # 615 Liviana, según Cheque 11215	87,30			87,30	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-27310	18/4/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo entrega de fondos en avance - compra de vaso termico/dart 480ml 25x40cj insumat, según Cheque 11215	42,80		42,80		Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CE-0221	31/7/2019	F-17030	6/7/2019	HIPERMAXI S.A.	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarroel Arteaga - por compra de: servilletas, papel higiénico, jabon antigrasa, toalla de cocina, jabon, jaboncillo, trapo de piso, bolsa negra, esponja, ola poder, limpia baño, vajillero ola, ola aromatic, toallas humedas y algodón, según Cheque 11328	385,20		24,20	361,00	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de los productos comprados
TOTAL						594,70		93,90	500,80	

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CT-008	31/3/2019	F-27028	22/2/2019	IC NORTE S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: quesos, cereales, pan molde, nachos, huevos, arroz, pringles, leches, chiquifritillas, pipocas, aceite, picanas, sal, cebollin, pimienton,mortadela, chorizo, jamon, tomate, choclo pelado,pollerita, nectar, yuca pelada, vital, encendedor, vaso desechable, bolsas, baygon, lava vajillas, antigrasa, omo y cigarrillos camel, según Cheque 11158	2.175,36		18,10	2.157,26	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CT-008	31/3/2019	F-36739	26/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: pack vajillero,ola futuro máquina, ambientador, papel higienico, cereal, galletas, leches, pilfruit, chocolac, yogurt, fideos, pasta, mortadela, panes, costilla, pechuga, pecho, manzana, limon, pera, duraznos, uvas, berejena, naranja, guineo y toallas humedas pompi, según Cheque 11158	443,40		13,50	429,90	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-6961	19/2/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: harina, azucar, espinacas y hamburguesas de pollo , según Cheque 11165	20,08			20,08	No adjunta acta de entrega de las compras
CT-009	31/3/2019	F-15923	18/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: leche, mantequilla, azucar, polvo de hornear, lechuga, pechuga con hueso, tomate y film PVC Alplfin, según Cheque 11165	54,30			54,30	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-16215	20/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: azucar, mantea, harina, mantequilla, galletas y sopa mugui, según Cheque 11165	42,90			42,90	No adjunta acta de entrega de las compras
CT-009	31/3/2019	F-7420	20/2/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: papa, refresco kris hamburguesas de res y pollo, según Cheque 11165	21,55			21,55	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CT-009	31/3/2019	F-10119	26/2/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de leche y mantequillas, según Cheque 11165	44,90			44,90	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-17049	23/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de leche, esencia de vainilla, azúcar, papel higiénico, harina y pack de bandejas, según Cheque 11165	33,80			33,80	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-41117	10/2/2019	STARBUCKS	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de pie de limon y croissant, según Cheque 11165	50,00			50,00	No adjunta planilla de refrigerio
CT-009	31/3/2019	F-45989	13/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de azúcar, harina, mantequilla, galletas y film PVC WYDA, según Cheque 11165	53,30			53,30	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-989	7/2/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de mantequilla, azúcar, harina y galletas, según Cheque 11165	85,00			85,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-23650	27/2/2019	SUPERMERCADOS FIDALGA S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de coca colas, leche, lomo aceite y bon o bon, según Cheque 11165	78,07			78,07	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-14342	14/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de guineo, harina, leche, mantequilla, manateca, sabrosa light, azúcar, pasta dental y jaboncillo, según Cheque 11165	101,10		12,00	89,10	Gasto No Reconocido: Porque no están relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-13165	3/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de soda, jugo y coca cola, según Cheque 11165	39,00			39,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-2131	5/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: harina, azúcar, manateca, leche, mantequilla, sabrosa light, pack de bandeja, galleta, biogurt ensalada de frutas jaboncillo y sopa maqui, según Cheque 11165	128,00			128,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CT-009	31/3/2019	F-22812	8/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de gominita, jugo, agua, gaseosas, soda, pan chlorizo, corte español y hielo, según Cheque 11165	345,60			345,60	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-7701	9/2/2019	LA GAIRA	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de papas fritas, perro gaira, empanadas gaira y mojito clasico, según Cheque 11165	172,00		105,00	67,00	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta planilla de refrigerio
CT-009	31/3/2019	F-24864	12/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de coca colas, dulce de leche, margarina, queso, jamon, queso muzzarella, fecthes, pan, pasta dental, ketchup, enjuague bucal, según Cheque 11165	228,10		40,20	187,90	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-25843	16/2/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: cutlapes, empanadas, pancillos, pan, mortadela, queso, gomitas, gaseosas, leche y tanipto, según Cheque 11165	158,60			158,60	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-7920	21/2/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: azucar, harina, leche, mantequilla, gallena, refresco kris, detergente, bandeja de palisto form y lavavajilla, según Cheque 11165	114,90			114,90	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-13872	11/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: galletas, cremaq de tomate, spaghetti, leche fresca y lomo, según Cheque 11165	84,35			84,35	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-17390	12/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: atun, huevos, salame, queso yogurt, azeita, lechuga, tomate, carote, cebolla, carne molida, mani tostado, mini salchicha, te, alubanca y huevos, según Cheque 11165	158,49			158,49	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CT-009	31/3/2019	F-18458	17/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: azúcar, mantequilla, harina y manteca, según Cheque 11165	52,80			52,80	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-35201	22/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: nectar, tampico, agua, queso, chocolate, galletas, pan baguete, chorizo y corte español, según Cheque 11165	301,70			301,70	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-6677	24/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca cola, leche, pan frances, queso menonita y boligráfico con pita, según Cheque 11165	42,58			42,58	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-29139	25/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: salsa de tomate, vajillero, jamon de pollo y avena, según Cheque 11165	36,80			36,80	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-32322	25/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: tomate, cebolla, limon, juguitos, coladura, quesitos crocantes, galleta, papel higienico, sodas y ola poder, según Cheque 11165	143,00			143,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-45410	26/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: mantequilla, leche azúcar y ajo, según Cheque 11165	43,80			43,80	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-31894	27/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: papel nacional, agua, vinagre, gelatina, tortilla, tomate y pasta dental, según Cheque 11165	43,00		7,00	36,00	Gasto No Reconocido: Porque no están relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-6781	27/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: azúcar, leche fresca, harinas, mantequillas y pimenton, según Cheque 11165	96,70			96,70	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CT-009	31/3/2019	F-7018	28/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: manteca, leche fresca, pierna y muslo, mantequilla, zanahoria, papa y detergente omo, según Cheque 11165	95,64			95,64	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-009	31/3/2019	F-6313	30/3/2019	WIST'UPIKU	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: helado mixto 1/2 kilo y empanadas, según Cheque 11165	54,00			54,00	No adjunta planilla de refrigerio
CT-0010	31/3/2019	F-36651	4/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: sasonador MC golden, según Cheque 11187	26,00			26,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-10766	6/3/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca cola, galleta. Ades y pan frances, según Cheque 11187	32,30			32,30	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-4861	6/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: leches, galletas salvado de canela y mermelada, según Cheque 11187	28,90			28,90	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-55681	8/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: leches, jamon y salvado de canela, según Cheque 11187	25,50			25,50	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-40913	10/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: granola, galleta, pan, mani, pilifrut, leche, nutriboom, yogurt, te verde, ketchup, jugo, lavandiuma, ambientador, vasos desechables, gelatinas, globo pencil y pañal babysec, según Cheque 11187	302,10		103,00	199,10	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización política. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-19514	13/3/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca cola, queso y panecillos, según Cheque 11187	37,10			37,10	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0010	31/3/2019	F-2163	17/3/2019	STARBUCKS	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: mocha, café, jugo de manzana, muff y crema batida, según Cheque 11187	94,00			94,00	No adjunta planilla de refrigerio

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0118	30/4/2019	F-119	12/4/2019	MACRO LTDA.	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarroel - por la compra de: coca colas, fanta, vital, nectar, costilla de chanchito, corte español, culapec, galletas, brochetas y hielo, según Cheque 11237	448,20			448,20	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-33360	1/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: pechuga de pollo, leche y servilleta, según Cheque 11215	16,70			16,70	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-14295	2/4/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: harina, azúcar, papel higiénico, mantequilla, hamburguesas sofía y huevo, según Cheque 11215	38,10			38,10	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-43142	3/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: leche, pan soda, salchicha y galletas, según Cheque 11215	32,40			32,40	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-43583	4/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: choclo, papa, tomate, brocoli, filete de pechuga, ajo, azúcar, sal, nescafé, arroz, olla, papas, fritas, galletas y soda, según Cheque 11215	136,60			136,60	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-41984	5/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: tomate, papa holandesa, galletas, jugos ades, doritos, atun y pan, según Cheque 11215	96,90			96,90	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-3288	7/4/2019	IC NORTE S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca cola, según Cheque 11215	12,70			12,70	No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-156088	8/4/2019	PRONTO MINIMERCADO S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: manzana, kaki, yogur,leche, ades, lomo cerano, francesito, filete, jamon, pate, pan frences, sedal y snack quattro woman, según Cheque 11215	217,03		71,50	145,53	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organización politica. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CT-0013	30/4/2019	F-33959	8/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: galletas, pan, salchicha, mostaza, pan panchitos, papa rallada, queso y crema, según Cheque 11215	131,00			131,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-35691	10/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: papas, pringles, yogurt, todynlio, variedad de pasteles, jamon, galletas, queso, chiquichoc, empanadas, pan, nectar, zumo de naranja, chocolate, mini torta, papel regalo, vela, papel crepe y taza, según Cheque 11215	181,20		29,50	151,70	Gasto No Reconocido: Porque no estan relacionados con los fines de la organizacion política. No adjunta acta de entrega de los productos comprados.
CT-0013	30/4/2019	F-45858	10/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: ketchup, mostaza, hamburguesas y leches, según Cheque 11215	46,50			46,50	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-2317	11/4/2019	IC NORTE S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca cola, sprite, agua vita, fañas, servilletas, platos desechables, papel toalla, higienico, fñido, vasos descartables, cucharas, mayonesa, ketchup, mostazay queso, según Cheque 11215	274,20			274,20	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-44201	16/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: pan, leche, arroz y detergente en polvo, según Cheque 11215	75,10			75,10	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-44612	17/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: habas, colgadura, espinaca, salsa, leches, jugos ades, queso, pechuga de pollo, papa accite, galletas, yogurt y agua de mesa, según Cheque 11215	145,50			145,50	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-16633	18/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: coca colas, guisantes pimiento morron, aceitunas, albahaca, yerba buena, perjeil, accite y ajo, según Cheque 11215	153,10			153,10	No adjunta acta de entrega de los productos comprados

AGrupación Ciudadana Departamental "Santa Cruz para Todos" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CT-0013	30/4/2019	F-43643	19/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: corte español, picana especial, brocheta de corazon, almijaras, mixtura de mariscos, pan baguete, hoja de laurel y agua vital, según Cheque 11215	292,10			292,10	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-44465	22/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: papel nacional, soda, yogurt, leches, colgadura, carne molida, filete de pechuga, muslo ancho, pimana y crema magui, según Cheque 11215	172,20			172,20	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-45345	25/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: gaseosas, margarina reyna, queso criollo, sodas, pan molde, ajo, azucar, arroz y galleta, según Cheque 11215	93,60			93,60	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-1240	28/4/2019	SHIWU	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 1 combo 3, según Cheque 11215	49,00			49,00	No adjunta planilla de refrigerio
CT-0013	30/4/2019	F-1244	28/4/2019	SHIWU	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 1 combo 1, según Cheque 11215	31,00			31,00	No adjunta planilla de refrigerio
CT-0013	30/4/2019	F-951	28/4/2019	LOMOCORP S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 2 sector lomo, papa frita y 2 limonadas, según Cheque 11215	85,00			85,00	No adjunta planilla de refrigerio
CT-0013	30/4/2019	F-39171	29/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: papas fritas, milanesa nuggets, colgadura, refresco zuko, crema magui, sopa magui, leches, soda, pure, pan y ola, según Cheque 11215	201,20			201,20	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CT-0013	30/4/2019	F-36884	30/4/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: hielo, papa roja, limon, brocheta de corazon, astillas ahumadas, cuadri, cocobolla, sal parillera, llajua, corte español, sal, pan baguete, chorizo y tomate, según Cheque 11215	459,49			459,49	No adjunta acta de entrega de los productos comprados

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES	
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO		
									Bs.		Bs.
CT-0013	30/4/2019	F-34629	30/4/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: lutosa y tenders de pollo, según Cheque 11215	50,30	Bs.		Bs.	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CT-0013	30/4/2019	F-53515	30/4/2019	HIPERMAXI S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: pan, papas fritas, pechuga con hueso, muslo y pierna trozada, según Cheque 11215	48,00			48,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CE-0147	28/5/2019	F-50423	3/5/2019	HIPERMAXI S.A.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: papa holandesa, pimenton. Linon verde, cebolla, tomate, colgadura, huevos, nachos,harna, cuñape y jugos ades, según Cheque 11259	116,20			116,20	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CE-0147	28/5/2019	F-10774	14/5/2019	SOFIA LTDA.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: pack dino, alitas barbacoa, salchicha vien, muslos, filetes, punta de matambre, chicharron de pollo, lomo de cerdo y tocino ahumado, según Cheque 11259	237,16			237,16	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CE-0147	28/5/2019	F-22771	16/5/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: pan, jmon sandwichero, mortadela, queso crollito y leche, según Cheque 11259	79,02			79,02	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CE-0147	28/5/2019	F-40598	30/5/2019	SUPER SUR FIDALGA S.R.L.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: coca colas y sodas, según Cheque 11259	77,60			77,60	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	
CE-0147	28/5/2019	F-25543	30/5/2019	Tortas Dolly S.R.L.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: desayuno dolly y delivery, según Cheque 11259	181,00			181,00	No adjunta planilla de refrigerio	
CE-0147	28/5/2019	F-1475	30/5/2019	HIPERMAXI S.A.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de: pan casero con queso y cocacola, según Cheque 11259	24,90			24,90	No adjunta acta de entrega de los productos comprados	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020009 Refrigerios

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CE-0188	28/6/2019	F-5618	11/6/2019	HIPERMAXI S.A.	Devolución de gastos a Juan Rivero Burgos - por la compra de: pan casero con queso y gaseosa, según Cheque 11297	23,00			23,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
CE-0219	29/7/2019	F-5246	20/7/2019	Servicios de Alimentos y Bebidas Koffie Corp S.A.	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarroel Arteaga - por compra de latte caramelo y sandwich artesa, según Cheque 11326	61,00			61,00	No adjunta planilla de refrigerio
CE-0219	29/7/2019	F-3400	22/7/2019	Golden Brands SRL	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarroel Arteaga - por compra de pizzas de jamon, hawaiana y vegetariana, según Cheque 11326	300,00			300,00	No adjunta planilla de refrigerio
TOTAL						10.675,72	0,00	399,80	10.275,92	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020012 Almuerzos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CT-007	31/3/2019	F-37443	12/1/2019	BRASARGENT	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de Punta de S y coca colas, según Cheque 11154	130,00			130,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-007	31/3/2019	F-10322	21/1/2019	POLLOS CHUY	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 1/4 de pollo, según Cheque 11154	100,00			100,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-007	31/3/2019	F-1004	25/1/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 1/4 de pollo, según Cheque 11154	120,00			120,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-007	31/3/2019	F-1418	28/1/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 1/4 de pollo, según Cheque 11154	80,00			80,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-008	31/3/2019	F-14084	8/2/2019	POLLOS CHUY	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de cuartos de pollo, según Cheque 11158	125,00			125,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-008	31/3/2019	F-12897	9/2/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS SRL.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de cuartos de pollo, aquarius, maneragua y ensalada, según Cheque 11158	60,00			60,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-008	31/3/2019	F-1828	10/2/2019	MUTTERLAND	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de almuerzos, según Cheque 11158	258,00			258,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-009	31/3/2019	F-12012	4/2/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: aquarius, 1/4 de ensalada y 1/4 de pierna, según Cheque 11165	60,00			60,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-009	31/3/2019	F-13575	7/2/2019	STARBUCKS	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: latte helado. Cold brew, pavo y queso, sandwich caprese, croissant y shot espresso, según Cheque 11165	119,00			119,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-009	31/3/2019	F-3329	20/2/2019	CARLS OR	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: combo chicken original, agranda tu combo, combo chicken tender y combo chics star, según Cheque 11165	214,00			214,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020012 Almuerzos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
CT-009	31/3/2019	F-338	1/3/2019	Pescados y Mariscos "El Pejerrey S.R.L."	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: langostino pelado y anillas blancas, según Cheque 11165	Bs. 396,00	Bs.	Bs.	Bs. 396,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-009	31/3/2019	F-10032	8/3/2019	Con sabor a Perú	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: seviche de marisco, paella, chichena de pescado y sodas, según Cheque 11165	250,00			250,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-009	31/3/2019	F-12261	22/3/2019	Chicken's Kingdom SRL	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: solo cuarto, refresco grande y pipocas, según Cheque 11165	54,00			54,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-3282	1/3/2019	KFC Empresa de Servicios Delosur S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 1 agranda mega, 1 super mega y delivery, según Cheque 11187	159,00			159,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-8601	5/3/2019	KFC Empresa de Servicios Delosur S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 2 agranda mega, 1 mega full y 1 combo twister, según Cheque 11187	196,00			196,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-7358	5/3/2019	MARMAX SRL	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: frito philadelphia y cocacola, según Cheque 11187	117,00			117,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-7022	8/3/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS SRL	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: aquarium, 1/4 pollo pecho y pierna y 1/4 ensalada, según Cheque 11187	82,00			82,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-5294	17/3/2019	Churrasquería & Sandwichería LOS LOMITOS SRL	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: hamburguesa y porción de papa, según Cheque 11187	37,00			37,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-9865	24/3/2019	CHURRASQUERÍA El Rodeo	Descargo de Entrega de Fondos - Pago por consumo, según Cheque 11187	409,00			409,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0010	31/3/2019	F-26260	31/3/2019	Restaurant "El Palacio de las Kjaras doña Lucha"	Descargo de Entrega de Fondos - Pago por consumo, según Cheque 11187	195,00			195,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020012 Almuerzos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0118	30/4/2019	F-17815	14/4/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS SRL.	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal - por la compra de 1/4 pollos pienza y pecho, según Cheque 11237	115,00			115,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0118	30/4/2019	F-10745	2/4/2019	Empresa de Servicios DELOSUR S.A. KFC	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal - por la compra de 1 mega familiar y 1 super mega, según Cheque 11237	242,00			242,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0118	30/4/2019	F-12247	15/4/2019	Pollos Sacura	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal - por la compra de 5 cuartos de pollo, según Cheque 11237	100,00			100,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0013	30/4/2019	F-23155	3/4/2019	Sociedad Hotelera LOS TAJIBOS S.A.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de: 1/2 jarra, malb n copa, langosta, pretty red, menu, raviol, fetu bolo, piñacereAlici y petalos, según Cheque 11215	770,00			770,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0013	30/4/2019	F-11361	8/4/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS SRL.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de cuarto de pollo y 1/4 con ensalada, según Cheque 11215	46,00			46,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0013	30/4/2019	F-31773	18/4/2019	Pollos CAMPEON S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 3 cuartas pienza a la brasa, 2 cuartos pollos, 4 cuarto de pollo pecho y servicios pedidos ya, según Cheque 11215	236,00			236,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0013	30/4/2019	F-11998	28/4/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 4 cuartos de pollo, según Cheque 11215	80,00			80,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-29181	1/5/2019	EL JARDIN DE LOS POLLOS SRL.	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antizana - por la compra de 5 cuartos, según Cheque 11259	95,00			95,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020012 Almuerzos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0147	28/5/2019	F-4455	4/5/2019	Santa Maria Fast Food	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 1 corazon, 1 filet, 2 milanesas picada de pollo 1 porcion de papa y soda, según Cheque 11259	107,00			107,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-13387	8/5/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 2 cuartos de pollo y 1 soda, según Cheque 11259	52,00			52,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-9812	11/5/2019	Resturant "Q" Milanesa	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 1 milanesa picada mixta, según Cheque 11259	55,00			55,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-10742	12/5/2019	Golden Brands SRL	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 2 birres y 1 roll, según Cheque 11259	60,00			60,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-14422	17/5/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 6 cuartos de pollo, según Cheque 11259	132,00			132,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-15437	26/5/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 3 cuartos de pollo, según Cheque 11259	66,00			66,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-24342	26/5/2019	BRASARGENT	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 3 Punta de S y 1 pacomutu de res, según Cheque 11259	213,00			213,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-5370	24/5/2019	Santa Maria Fast Food	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 1 filet, 1 corazon, 1 porcion de papa y 1 soda, según Cheque 11259	57,00			57,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019	F-37988	27/5/2019	EL SOLAR Pollo El Solar	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 1/4 de ala, según Cheque 11259	25,00			25,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020012 Almuerzos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0147	28/5/2019 F-2581		29/5/2019	Restaurant EL BUEN GUSTO	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por consumo, según Cheque 11259	251,00			251,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0147	28/5/2019 F-15925		30/5/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Mariano Ayala Antezana - por la compra de 7 cuartos de pollo, según Cheque 11259	154,00			154,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CT-0024	20/7/2019 F-21332		14/7/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Descargo de Entrega de Fondos - Compra de 3 cuartos de pollo, según Cheque 11313	66,00			66,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0219	29/7/2019 F-3819		10/7/2019	Restaurant "EL WARÑENISIMO"	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por consumo, según Cheque 11326	176,00			176,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0221	31/7/2019 F-6156		1/7/2019	Pollos Chuy	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por compra de 2 cuartos de pollo a la broaster y salsa cesar, según Cheque 11328	58,00			58,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0221	31/7/2019 F-8134		20/7/2019	Pollos Chuy	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por compra de 11 cuartos de pollo a la broaster y 2 salsa cesar, según Cheque 11328	105,00			105,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0221	31/7/2019 F-514		20/7/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por compra de 2 cuartos de pollo , según Cheque 11328	44,00			44,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
CE-0221	31/7/2019 F-1152		26/7/2019	Pollos a la Brasa Sacura	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por compra de 6 cuartos de pollo , según Cheque 11328	132,00			132,00	No adjunta planilla de las personas beneficiadas. Acta o informe que especifique el motivo, lugar y fecha del evento.
TOTAL						6.598,00	0,00	0,00	6.598,00	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 512020014 Servicio de Hospedaje

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CE-0219	29/7/2019	F-3251	20/7/2019	Hotel BELANOVA	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por hospedaje. según Cheque 11326	860,00			860,00	No adjunta planilla de viáticos, ni informe de viaje relacionados con el hospedaje
CE-0221	31/7/2019	F-862	24/7/2019	Hotel Jhonin-Zen	Devolución de gastos a Ana Luisa Villarreal Arteaga - por hospedaje. según Cheque 11328	260,00			260,00	No adjunta planilla de viáticos, ni informe de viaje relacionados con el hospedaje
TOTAL						1.120,00	0,00	0,00	1.120,00	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 513010006 Productos Químicos y Farmacéuticos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CE-0188	28/6/2019	F-115	17/6/2019	TELCHI LITEL LTDA.	Devolución de gastos a Juan Rivero Burgos - por la compra de: sulfato de aluminio, sulfato de cobre y cloro, según Cheque 11297	348,00			348,00	No adjunta acta de entrega de los productos comprados
TOTAL						348,00			348,00	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 513010009 Otros Materiales y Suministros

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS Bs.	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACION DE RESPALDO Bs.	
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de adorno pescado dorado mediano y pescado dorado pequeño	260,00				No adjunta acta de entrega del material comprado, planilla firmada de las personas beneficiadas.
CT-0019	22/6/2019	F-3028	17/6/2019	ANTALIS BOLIVIA S.R.L.	Descargo de Entrega de Fondos en Avance - Compra de Film Manual 4 Kg. 20 Mic (Boisals Film para Embalaje), según Cheque 11278	500,00				No adjunta acta de entrega del producto comprado
TOTAL						760,00		0,00	760,00	

AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta: 514010003 Compra de Equipos de Oficina y Muebles

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE Bs.	GASTOS OBSERVADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS Bs.	NO RECONOCIDOS \$us	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO Bs.	
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de escritorio de vidrio con gavetero	1.791,00			1.791,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de escritorio de vidrio con gavetero	1.426,00			1.426,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de 2 sillas secretarial giratorio con estrella	1.100,00			1.100,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de sofá de oficina de 3 asientos	1.843,00			1.843,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de sofá de oficina pude de 1 asiento	1.080,00			1.080,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de un estante 900x1508 modelo clean negro	760,00			760,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de 2 sillas fijas pata V	1.060,00			1.060,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
CE-0049	1/3/2019	F-000672	27/2/2019	beHome S.R.L.	Por la compra de mesa de living de 102 Mevcha	680,00			680,00	No adjunta acta de entrega y planilla de la persona beneficiada.
TOTAL						9.740,00			9.740,00	



AGRUPACIÓN CIUDADANA DEPARTAMENTAL "SANTA CRUZ PARA TODOS" (SPT)
FISCALIZACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuenta 517040001 Otros Gastos

COMPROBANTE		FACTURA O RECIBO		RAZON SOCIAL O BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE SEGÚN COMPROBANTE	GASTOS CUESTIONADOS			OBSERVACIONES
Nº	FECHA	Nº	FECHA				NO DOCUMENTADOS	NO RECONOCIDOS	SIN SUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	
						Bs.	Bs.	Bs.	Bs.	
CE-0045	26/2/2019	F-53	26/2/2019	Q&Q MEDICAL LTDA.	Por la compra de un sensor cassett SC/BO 200/60 fúl, 2 solucion pack SP 80 ABL-80 Basic y 6 papel térmico 76mm Ancho, 38mm.de diámetro ABL 80; para donación al Instituto Oncologico.	20.980,00			20.980,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0084	2/4/2019	F-000698	2/4/2019	FAHIRO GROUP SRL. Importadora de Medicamentos	Por la compra de 100 frascos de Anfoterisina B 50gm y 50 frascos de Ketamina de 50mg. en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	15.700,00			15.700,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
CE-0102	15/4/2019	F-1	13/4/2019	CEPAMED BOLIVIA S.R.L.	Por la compra de 1 equipo bisturi portatil, mono polar , Marca Surttron en calidad de donación para el Instituto Oncologico del Oriente Boliviano	12.474,00			12.474,00	No adjunta la Resolución con la que se aprueba la donación al Instituto Oncologico
TOTAL						49.154,00			49.154,00	

