



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N° 02/19, correspondiente al Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de la Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos Consolidados y Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del informe es verificar si el control interno relacionado con los registros de las operaciones y la presentación de la información financiera de los estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos consolidados y estados complementarios del MDPyEP, correspondientes al periodo finalizado el 31 de diciembre de 2018 ha sido diseñado e implantado para el logro de los objetivos de la entidad y si los mismos son eficaces.

El objeto del informe lo constituye los estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios procesados en la Dirección General de Asuntos Administrativos, la documentación que sustenta a los mismos y los procesos y procedimientos relacionados con la generación los estados mencionados.

Como resultado de este trabajo de auditoría se identificaron debilidades importantes en la estructura de control interno del MDPyEP, los cuales consideramos oportuno informar para conocimiento y acción correctiva.

3.1. GRUPO 10000 SERVICIOS PERSONALES

- 3.1.1. CUADRO DE EQUIVALENCIA DE FUNCIONES PARA PERSONAL EVENTUAL DEL MDPyEP ELABORADO A DESTIEMPO
- 3.1.2. PERSONAL DEL MDPyEP NO SE ENCUENTRA AFILIADO A LA CAJA NACIONAL DE SALUD

3.2. GRUPO 40000 ACTIVOS REALES

- 3.2.1. INADECUADA SUPERVISIÓN Y CONTROL DE UNIDADES ORGANIZACIONALES EJECUTORAS

3.3. GRUPO 80000 IMPUESTOS, REGALÍAS Y TASAS

- 3.3.1 PAGO DE MULTAS EFECTUADAS POR LA ADMINISTRACION CENTRAL DEL MDPyEP.



3.4. ACTIVOS FIJOS

3.4.1. ACTIVOS EN CUSTODIA EN DEPOSITOS DE EX TEXTURBOL QUE NO SON PROPIEDAD EL MDPyEP.

3.5 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS

3.5.1 DEFICIENCIAS EN ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DEL MDPyEP

La Paz, 13 de marzo de 2019