



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **MDPyEP/INF/UAI N° 06/17** correspondiente al Examen de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos Consolidados y Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual - POA de la Gestión 2017

El objetivo general del examen consiste en verificar si 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 2016 ha sido diseñado e implantado para el logro de los objetivos de la entidad.

El objeto de la auditoria son 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:

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DEL MDPyEP

- 3.1 FALTA DE APROBACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DISEÑADOS PARA DIFERENTES UNIDADES ORGANIZACIONALES DEL MINISTERIO.
- 3.2 FALTA DE EVIDENCIA DE ACTIVIDADES DE CONTROL
- 3.3 INCONSISTENCIA DE DATOS EN DOCUMENTACIÓN DE SUSTENTO
- 3.4 FALTA DE CONCILIACIÓN FINAL ENTRE EL GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO Y EL MINISTERIO DE DESARROLLO PRODUCTIVO Y ECONOMIA PLURAL POR LA ENTREGA Y RECEPCIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACION



PRO BOLIVIA

- 3.5 FALTA DE DOCUMENTACION DE RESPALDO EN COMPROBANTES DE PAGO AL PERSONAL EVENTUAL DE PROBOLIVIA.
- 3.6 MULTAS NO COBRADAS POR EL RETRASO EN LA ENTREGA DE PRODUCTOS DE LAS CONSULTORÍAS POR PRODUCTO
- 3.7 REGISTROS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS POR VENTA DE SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS DEL MINISTERIO DE DESARROLLO PRODUCTIVO Y ECONOMIA PLURAL SIN DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO
- 3.8 FALTA DE PROCEDIMIENTOS PARA EL REGISTRO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTARIOS POR LOS DIFERENTES CONCEPTOS QUE PERCIBE PROBOLIVIA.
- 3.9 PERSONAL EVENTUAL DE PROBOLIVIA NO SE ENCUENTRA AFILIADO A LA CAJA NACIONAL DE SALUD

SERVICIO NACIONAL DE VERIFICACIÓN DE EXPORTACIONES - SENAVEX

- 3.10 PUBLICACIÓN PARCIAL DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (SICOES), PARA CONTRATACIONES MENORES QUE SUPERAN LOS Bs20.000,00

INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGÍA - IBMETRO

- 3.11 MALA APROPIACIÓN DE PARTIDAS
- 3.12 PAGO EN EXCESO DE PASAJES A LA AGENCIA DE VIAJES
- 3.13 EJECUCIÓN PARTIDA 813 IVA MERCADO INTERNO
- 3.14 INVENTARIO DE ALMACENES DE MATERIALES



SERVICIO NACIONAL DE PROPIEDAD INTELECTUAL (SENAPI)

- 3.15 INFORMES MENSUALES DE RECAUDACIONES EMITIDOS POR LAS REGIONALES FUERA DEL TIEMPO ESTABLECIDO
- 3.16 AUSENCIA DE DOCUMENTACIÓN EN LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL.
- 3.17 USO DE CÁMARAS DE MONITOREO EN OFICINAS DEL SERVICIO NACIONAL DE PROPIEDAD INTELECTUAL.
- 3.18 FALTA DE ACCIONES DE RECUPERACION DE PAGOS EFECTUADOS POR LA ENTIDAD POR CONCEPTO DE MULTAS
- 3.19 LIMITACIONES EN EL CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL DE LAS VENTANILLAS UNICAS DE ATENCION AL USUARIO DE CHUQUISACA (SUCRE) Y TARIJA.

La Paz, 1 de marzo de 2017