



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N° 06/19, 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 – Entidad Desconcentrada PROBOLIVIA, actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del informe consiste en verificar si el control interno incorporado para los registros de las operaciones de la ejecución presupuestaria de recursos y gastos consolidados y, estados complementarios del MDPyEP – Entidad Desconcentrada PROBOLIVIA, 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 PROBOLIVA, los cuales consideramos oportuno informar para conocimiento y acción correctiva.

2.1. GRUPO 10000 SERVICIOS PERSONALES

2.1.1. INCONSISTENCIA EN LA INFORMACIÓN DE CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS EVENTUALES

2.1.2. PLANILLAS DE SUELDOS Y SALARIOS NO REMITIDOS A LA CAJA NACIONAL DE SALUD

2.2. GRUPO 20000 SERVICIOS NO PERSONALES

2.2.1. INEXISTENCIA DE CERTIFICACION DE EQUIVALENCIAS SALARIALES EN EL PROCESO DE CONTRATACION DEL PERSONAL EVENTUAL Y CONSULTORES DE LINEA DE PROBOLIVIA.

2.2.2. INCONSISTENCIA EN LA INFORMACION Y DOCUMENTACION DE PAGO DE VIATICOS

2.2.3. FORMULARIOS SICOES NO SE ENCUENTRAN ARCHIVADOS EN EL PROCESO DE CONTRATACION



2.2.4. INCUMPLIMIENTO DE PLAZOS EN LA PUBLICACIÓN DE FORMULARIOS EN EL SICOES

2.3. GRUPO 40000 ACTIVOS REALES

2.3.1. COMISIÓN DE RECEPCIÓN DE ACTIVOS

2.4. ACTIVOS FIJOS

2.4.1. ACTAS DE DESIGNACION DE ACTIVOS

2.4.2 ACCESORIOS DE COMPUTACIÓN REGISTRADOS COMO ACTIVOS EN SISTEMA VSIAF

2.5. ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS

2.5.1. DIFERENCIAS EN SALDOS FINALES DE INVENTARIO DE ALMACEN DE MATERIALES AL 31/12/2018, PRO BOLIVIA

La Paz, 15 de marzo de 2019