



MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MOPSV / UAI N° 007/2011 de 29 de Junio de 2011, Primer Seguimiento al Informe de Control Interno emergente del examen de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados de Cuentas Auxiliares del Ministerio de Obras Públicas Servicios y Vivienda del 1° de enero al 31 de diciembre de 2008, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2011.

El objetivo del informe MOPSV / UAI N° 007/2011 es “*Verificar el grado de cumplimiento a la implantación de la recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría MOPSV-UAI N° 006/2009*”.

El objeto del informe MOPSV / UAI N° 007/2011 es “*La documentación relativa a la implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría MOPSV-UAI N° 006/2009 proporcionado por el Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda y el Viceministerio de Vivienda y Urbanismo - Programa de Vivienda Social Solidaria*”.

Como resultado del seguimiento efectuado a las recomendaciones del Informe de Auditoría MOPSV-UAI N° 006/2009; se tiene lo siguiente aclarando que se mantiene la numeración de las observaciones correspondientes:

3.1 Cálculo para el pago de retribuciones extraordinaria

La recomendación no es aplicable.

3.2 Registros auxiliares sin firmas de aprobación

La recomendación se encuentra cumplida.

3.3 Pago por servicio de courier sin documentación pertinente

La recomendación se encuentra cumplida

3.4 Falta de control en servicios telefónicos

La recomendación se encuentra cumplida parcialmente, debido a la no implementación de una política de control mediante detalle de llamadas que permitan el control respecto al uso adecuado por parte de los funcionarios dependientes del MOPSV.

Asimismo, no se ha evidenciado un documento vigente con el operador ENTEL.



3.5 Insuficiencia de información y respaldo en los pagos de pasajes y viáticos

La recomendación se encuentra cumplida.

3.6 Mal pago de viáticos

La recomendación se encuentra cumplida.

3.7 Incumplimiento a la escala de viáticos

Habiéndose evidenciado la implementación de controles adicionales para el pago de pasajes y viáticos, y al no haberse identificado adicionales errores en cálculos y pagos por este concepto, se concluye que la recomendación se encuentra cumplida.

3.8 Mantenimiento y reparación de edificios

La recomendación se encuentra cumplida.

3.9 Deficiencias en el pago de mantenimiento y reparación de edificios

Consideramos que las observaciones, criterio y recomendaciones emitidas no son aplicables para el seguimiento efectuado.

3.10 Mantenimiento y reparación de equipos

La recomendación se encuentra cumplida.

3.11 Deficiencias en la forma de pago a consultores en línea

La recomendación se encuentra cumplida.

3.12 Deficiencias en el pago a consultores de línea del viceministerio de transportes

La recomendación se encuentra cumplida.

3.13 Falta de requisitos mínimos en el proceso de contratación de Consultores Individuales del PVS

La recomendación se encuentra cumplida.

3.14 Contratos de Consultores no registran la garantía del 7%

La recomendación se encuentra cumplida.



3.15 Respaldo Informe de Actividades de Consultores

La recomendación se encuentra cumplida.

3.16 Documentación archivada en desorden e incompleta

La recomendación se encuentra cumplida..

3.17 Falta cláusula de Garantía del 7% en contrato por Servicio de Consultores

Se deja sin efecto la observación.

3.18 Falta de Control de asistencia del personal a contrato en el PVS

La recomendación se encuentra cumplida.

3.19 Falta de files de consultores en dependencia del PVS

La recomendación se encuentra cumplida.

3.20 Deficiencias en el pago a consultores de la Unidad Ejecutora 3 por mil

Se deja sin efecto la observación.

3.21 Deficiencias en procesos de contratación de la administración central

Se deja sin efecto la observación.

3.22 Deficiencias en pago a consultores de la Administración Central

La recomendación se encuentra cumplida.

3.23 Deficiencias en documentación de respaldo en el pago de combustible y lubricantes para consumo

La recomendación se encuentra cumplida.

3.24 Irregularidades en documentación que respaldan acciones del MOPSV

La recomendación se encuentra cumplida.

3.25 Mala consignación de Items en los memorandums de designación

La Auditoría de de Confiabilidad al 31 de diciembre de 2010, se evaluará la presente recomendación.



3.26 Contratos por producto no cuentan con la aprobación final del Programa de Vivienda Social y Solidaria (PVS)

La recomendación se encuentra cumplida.

La Paz 30 de Junio 2011

