



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME MOPSV/UAI N°017/2019**

**INFORME DE ACTIVIDADES POR EL PERIODO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019**

**OBJETIVO :** Dar cumplimiento a la Norma de Auditoria Gubernamental (304.07) y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria Interna de la Contraloría General del Estado, aprobada mediante Resolución N° CGR/152/2017 de 29 de diciembre de 2017. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la UAI del MOPSV por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2019.

**OBJETO:** Los informes de auditoría emitidos y los papeles de trabajo.

**RESULTADOS:** En el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2019, la Unidad de Auditoria Interna del MOPSV ejecuto los siguientes trabajos:

**AUDITORIAS PROGRAMADAS**

N°	Actividades	Informe		Estado del examen
		N°	Fecha	
1	Auditoría de Confiabilidad sobre el Control Interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, diseñado e implantado para lograr los objetivos del MOPSV al 31 de diciembre de 2018.	MOPSV/UAI N°006/2019 y MOPSV/UAI N°007/2019	28/02/2019	Concluido
3	Revisión anual del cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda", gestión 2018.			
4	Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales, y los registros individuales de cada servidor público, del Ministerio de Obras Públicas Servicios y Vivienda, al 31 de diciembre de 2018.	Pronunciamiento, como parte del informe MOPSV/UAI N°006/2019	28/02/2019	Concluido
5	Auditoría operativa sobre la eficacia del Proceso de Elaboración de Minutas en el Área de Minutación de la Unidad Ejecutora de Titulación – UET.			
6	Auditoria Operativa al Sistema de Presupuesto			
7	Auditoria Operativa al Sistema de Administración de Personal	MOPSV/UAI N°014/2019	28/06/2019	Concluido
8	Relevamiento de Información Especifica al Pago de Aportes al Seguro Social a Largo Plazo y Corto Plazo, gestiones 2014 y 2015.			
9	Relevamiento de Información Especifica sobre la Asignación de Pasajes y Viáticos de Franz Ronald Tamayo de la Rocha en la gestión 2016 y adquisición de ocho auriculares para aeronaves (chequeadores) de la regional Santa Cruz, en la Dirección General de Aeronáutica Civil.- DGAC.			En proceso (1)



N°	Actividades	Informe		Estado del examen
		N°	Fecha	
10	Relevamiento de Información Específica del Puente Tamborada Cruce Villa Israel			
11	Relevamiento de Información Específica a la construcción del Centro de Convenciones UNASUR en San Benito Cochabamba. (Componente I)			
12	Relevamiento de Información Específica a la construcción del Puente Ferroviario Rio Vibora.			No fue ejecutado (2)
13	Auditoría Operativa sobre la eficacia del Proceso de Recuperación por concepto de deuda por aportes devengados al régimen de Vivienda Social en el Área de Recuperación de Cartera de la Unidad Ejecutora de Titulación – UET.			
14	Relevamiento de Información Específica al Estudio de Diseño Técnico de Pre inversión mejoramiento y ampliación Aeropuerto de Uyuni.			
15	Relevamiento de Información Específica al Estudio de Diseño Técnico de Pre inversión mejoramiento Aeropuerto Tarija.			
16	Auditoría especial sobre el doble beneficio en la devolución de Aportes al 3x1000 a los Cooperativistas Mineros, Locatarios y Lameros a cargo de la Unidad Ejecutora 3x1000, en las gestiones 2010, 2011 y 2012 efectuado por el Viceministerio de Vivienda y Urbanismo.			En proceso (3)
17	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV/UAI N°002/2017	MOPSV/UAI N° 004/2019	28/02/2019	Concluido
18	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV/UAI N°005/2018.	MOPSV/UAI N° 002/2019	28/02/2019	Concluido
19	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del MOPSV/UAI N°006/2018.	MOPSV/UAI N° 003/2019	28/02/2019	Concluido
20	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 028-2016.			
21	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 016-2016.			
22	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV/UAI N°006/2017.			
23	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV/UAI N°013/2018.	MOPSV/UAI N° 005/2019	28/02/2019	Concluido
24	Seguimiento al cumplimiento de la recomendación del informe MOPSV/UAI N°016/2018.			
25	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 017-2016.	MOPSV/UAI N° 011/2019	19/06/2019	Concluido

- (1) El relevamiento de información no fue concluido debido a la falta de personal y a la priorización de la solicitud efectuada por el Sr. Ministro.
- (2) La UAI no cuenta con Ingeniero civil para iniciar el relevamiento.
- (3) La Unidad Ejecutora de Titulación, no proporcionó la integridad de la documentación, según exponen los encargados de la ejecución de auditoría, en Informe INF/MOPSV/VMVU/UET/CG N° 0079/2019 del 8 de julio de 2019.



**AUDITORIAS NO PROGRAMADAS**

N°	Actividades	Informe		Estado del examen
		N°	Fecha	
1	Relevamiento de Información específica del Programa Nacional de Telecomunicaciones de Inclusión Social (PRONTIS), de la gestión 2018			En proceso (1)
2	Primer seguimiento a las recomendaciones del Informe MOPSV/UAI N° 009/2018.			En proceso
3	Relevamiento General de las operaciones ejecutadas por Boliviana de Aviación, gestiones 2017, 2018 y enero a marzo de 2019.			En proceso
4	Cierre de informes MOPSV-UAI N° 027-2014 (Preliminar) y MOPSV-UAI N° 020-2015 (Complementario), relativos a la auditoría especial sobre la compra y distribución de prendas de vestir y calzados en COVIPOL, con indicios de responsabilidad civil. (2)	MOPSV/UAI N° 008/2019	12/04/2019	Concluido
5	Costo beneficio sobre la adquisición de prendas de vestir y botas de trabajo para el personal del Consejo de Vivienda Policial (COVIPOL), gestión 2012.	MOPSV/UAI/CB N° 001/2019	15/04/2019	Concluido
6	Cierre de informes MOPSV-UAI N° 016-2010 (Preliminar Reformulado) y MOPSV-UAI N° 012-2012 (Complementario Reformulado), relativos a la auditoría especial al proceso de compra de muebles de oficina para el Programa de Vivienda Social y Solidaria (PVS), con CUCE 09-0081-01-141313-1-1, con indicios de responsabilidad civil. (2)	MOPSV/UAI N° 009/2019	12/04/2019	Concluido
7	Costo beneficio sobre la compra de sillas fijas para el Programa de vivienda Social y Solidaria (PVS) con CUCE 09-0081-01-141313-1-1.			En proceso
8	Relevamiento de información específica sobre la adjudicación del Lote 12 Manzano K Plan 335 Urbanización Pacata Alta Cochabamba.	MOPSV/UAI N° 010/2019	12/04/2019	Concluido
9	Costo Beneficio sobre inadecuada evaluación de la formación y experiencia del consultor Gabriel Alejandro Paredes Tapia.	MOPSV/UAI/CB N° 002/2019	15/04/2019	Concluido
10	Relevamiento de información específica sobre el numeral 2.38 "Deficiencias en el pago de aguinaldos al personal de la Unidad Ejecutora de Construcción de Infraestructura Deportiva", reportado en el informe MOPSV-UAI N° 006/2014 relativo al Control interno sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos del MOPSV al 31 de diciembre de 2013.			En Proceso

- (1) Por falta de personal y priorización de solicitud del Sr. Ministro.  
 (2) Corresponden a informes que cierran informes preliminares y complementarios observados por la Contraloría General del Estado y sobre los cuales sugiere la aplicación del Artículo 26 del "Reglamento para la Elaboración de Informes de Auditoría con Indicios de Responsabilidad", aprobado con Resolución N° CGE/117/2013 del 16 de octubre de 2013, de los cuales se emitieron informes Costo Beneficio, para recuperación por mecanismos alternos a la vía judicial.

*Lic. Carlos Williams Zapata Cuellar*  
 JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
 MAT. PROF. CAULP 2674  
 Min. Obras Públicas, Servicios y Vivienda

La Paz, 31 de julio de 2019.