



**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME MOPSV/UAI N°015/2018**

**INFORME DE ACTIVIDADES POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

**OBJETIVO:** Dar cumplimiento a la Norma de Auditoría 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 Auditoría 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 correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2018.

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

**RESULTADOS:** En el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2018, la Unidad de Auditoría Interna del MOPSV ejecutó los siguientes trabajos:

**AUDITORÍAS PROGRAMADAS**

N°	DETALLE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° INFORME
1	Auditoría de confiabilidad sobre el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, del Centro de Comunicaciones La Paz, diseñado e implementado para lograr los objetivos, al 31 de diciembre de 2018.	Concluido	MOPSV/UAI N°005/2018
2	Auditoría de confiabilidad sobre el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, diseñado e implementado para lograr los objetivos del Ministerio de Obras Públicas Servicios y Vivienda, al 31 de diciembre de 2018.	Concluido	MOPSV/UAI N°006/2018
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", por el período comprendido entre el 1° de enero al 31 diciembre de 2017.	Concluido	MOPSV/UAI N°009/2018
4	Auditoría especial sobre el 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, con alcance al 31 de diciembre de 2017.	Concluido	MOPSV/UAI N°013/2018
5	Auditoría Operacional sobre la eficacia del subcomponente 2.1 Actualización de los registros de catastro, en la Unidad Ejecutora del Programa de Mejora de la Gestión Municipal - Componente II – PMGM, dependiente del Viceministerio de Vivienda y Urbanismo, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.	No ejecutado	-
<b>SEGUIMIENTOS</b>			
6	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 004-2016, control interno emergente del examen de confiabilidad de los registros, estados de ejecución presupuestaria de recursos, gastos y estados complementarios del MOPSV y entidades desconcentradas, gestión 2015.	Concluido	MOPSV/UAI N°003/2018
7	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV/UAI N°002/2017, referente a la auditoría de confiabilidad sobre el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, diseñado e implementado para lograr los objetivos del Ministerio de Obras Públicas Servicios y Vivienda al 31 de diciembre de 2016.	Concluido	MOPSV/UAI N°004/2018



N°	DETALLE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° INFORME
8	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 031-2014, emergente de la auditoría especial de cierre de Unidad Ejecutora de Construcción de Infraestructura Deportiva (UECID-SUCRE) - Control Interno.	Concluido	MOPSV-UAJ N°007/2018
9	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 028-2016, control interno emergente del relevamiento de información sobre el pago y uso de cupones (vales) para la entrega de combustible y comodato equipos terminales móviles de Entel S.A. al MOPSV, administrados por el ex Encargado de Servicios Generales, Miguel Ángel Viscarra Arrieta, por el periodo comprendido entre el 12 de enero de 2012 al 20 de junio de 2016.	Concluido	MOPSV-UAJ N°008/2018
10	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 015-2015, relativo a la auditoría especial a Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del MOPSV gestión 2014.	Concluido	MOPSV-UAJ N°010/2018
11	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 016-2016, relativo a la auditoría especial al cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la declaración Jurada de Bienes y Rentas del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, por el período comprendido entre el 1° de enero al 31 diciembre de 2015".	Concluido	MOPSV-UAJ N°011/2018
12	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N°006/2017, relativo a la revisión anual del cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la gestión 2016".	Concluido	MOPSV-UAJ N°012/2018
13	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 005/2017, control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias.	Concluido	MOPSV-UAJ N°014/2018

#### AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

N°	DETALLE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° INFORME
1	Relevamiento de información específica sobre el numeral 2.3 "Deficiencias en el proceso de asignación de pasajes y viáticos", del Informe MOPSV-UAJ N° 022-2014 "Auditoría Especial sobre pagos realizados por concepto de Pasajes y Viáticos del Programa de Vivienda Social y Solidaria - PVS, gestión 2009".	Concluido	MOPSV-UAJ N°002/2018
2	Corrección del informe MOPSV-UAJ N° 015-2014 (C2), relativo a la reformulación del informe MOPSV-UAJ N° 015-2014 (C1), correspondiente a la auditoría especial al Proceso de Contratación Llave en Mano "Proyecto Vía Férrea Montero Bulu Bulu".	En Proceso	-
3	Relevamiento de información específica al proceso de contratación para la compra de terrenos y al proceso de contratación y cumplimiento de contratos, de las empresas constructoras, de las Unidades Habitacionales de Emergencia en bloques multifamiliares en la ciudad de El Alto.	En Proceso	-

La Paz, 24 de junio de 2018.