



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME MOPSV/UAI N°001/2019

**INFORME DE ACTIVIDADES POR EL PERIODO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

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

RESULTADOS: En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre 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 2017.	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 2017.	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 periodo 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	-
6	Auditoría Operacional sobre la eficacia y eficiencia de las operaciones de la Unidad de Servicios a Operadores – USO (1. Complementar módulos del sistema de información a operadores, 2. Recaudar fondos por tramites de permisos, tarjetas, extensión ABM (Altas, bajas y modificaciones), registro de patente y certificados 3. Elaborar la normativa para el servicio de transporte nacional e internacional de carga y pasajeros) dependiente de la Dirección General de Transporte Terrestre, Fluvial y Lacustre – DGTTFLL, del Viceministerio de Transportes.	Concluido	MOPSV/UAI N°028/2018
7	Relevamiento de información específica sobre "La contratación del consultor Gabriel Alejandro Paredes Tapia" Rec. 2 del informe de evaluación de la Contraloría General del Estado en el informe de evaluación N° I2/R008/E13 (Z), referente a los informes MOPSV-UAI N° 016/2010 (C1) y MOPSV-UAI N° 012/2012 (C1).	Concluido	MOPSV/UAI N°017/2018
8	Relevamiento de información específica sobre el hallazgo 2.19 "Deficiencias en la entrega de instalación de equipos y capacitación de servidores", de acuerdo a la recomendación R05 de la Contraloría General del Estado en el informe de evaluación N° I1/I061/M16 referente al informe MOPSV-UAI N°004-2016 confiabilidad 2015.	Concluido	MOPSV/UAI N°025/2018



N°	DETALLE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° INFORME
9	Relevamiento de información específica sobre el hallazgo 2.21 "Inconsistencia en el respaldo por pago de planilla de avance", de acuerdo a la recomendación R05 de la Contraloría General del Estado en el informe de evaluación N° I1/I061/M16 referente al informe MOPSV-UAI N°004-2016 confiabilidad 2015.	Concluido	MOPSV-UAI N°019/2018
10	Relevamiento de información específica sobre el hallazgo 2.27 "Falta de documentación de respaldo en los estados presupuestarios de recursos", de acuerdo a la recomendación R05 de la Contraloría General del Estado en el informe de evaluación N° I1/I061/M16 referente al informe MOPSV-UAI N°004-2016 confiabilidad 2015.	Concluido	MOPSV-UAI N°026/2018
SEGUIMIENTOS			
1	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
2	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
3	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 031-2014, emergente de la auditoría especial de cierre de Unidad Ejecutora de Construcción de Infraestructura Deportiva (UECID-SUCRE) - Control Interno.	Concluido	MOPSV-UAI N°007/2018
4	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI 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-UAI N°008/2018
5	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 015-2015, relativo a la auditoría especial a Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del MOPSV gestión 2014.	Concluido	MOPSV-UAI N°010/2018
6	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI 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 periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 diciembre de 2015".	Concluido	MOPSV-UAI N°011/2018
7	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI 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-UAI N°012/2018
8	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI 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-UAI N°014/2018
9	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 017-2016, referente a la evaluación al Sistema de Administración de Personal (SAP) y de los instrumentos de control interno incorporados en el mismo, del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015.	Concluido	MOPSV-UAI N°020/2018



N°	DETALLE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° INFORME
10	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N° 008-2016, evaluación del Sistema de Presupuestos (SP) y de los instrumentos de control interno incorporados en el mismo, del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2015.	Concluido	MOPSV-UAJ N°024/2018
11	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N°012/2017, control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la implementación del procedimiento para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.	Concluido	MOPSV-UAJ N°023/2018
12	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe MOPSV-UAJ N°007-2016, evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) y de los instrumentos de control interno incorporados en el mismo, del ministerio de obras públicas, servicios y vivienda, por el periodo comprendido entre el 1 enero al 31 de diciembre de la gestión 2015.	Concluido	MOPSV-UAJ N°018/2018
13	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe MOPSV-UAJ N° 009-2016 referente a la "Auditoría Operativa sobre la eficacia y eficiencia de los procesos sustanciales operativos relacionados con la misión y objetivos estratégicos de la Dirección General de Transporte Terrestre Fluvial y Lacustre".	Concluido	MOPSV-UAJ N°022/2018

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	Actualización del relevamiento de información específica sobre los aspectos observados en el numeral 3.1 "Inobservancia para el cierre del Programa de Financiamiento a la Vivienda", conforme la recomendación R2. del informe de evaluación de la Contraloría General del Estado N° I2/E097/E11 del 21 de julio de 2011.	Concluido	MOPSV-UAJ N°016/2018
3	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe MOPSV-UAJ N° 001-2016, relativo al Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico al Proyecto "Construcción de Vivienda en Sectores Dispersos Chuquisaca".	Concluido	MOPSV-UAJ N°027/2018
4	Relevamiento de información específica al proceso de contratación para la compra de los 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.	Proceso	
5	Relevamiento de información específica sobre la adjudicación del lote N° 12 Manzano K Plan 335 Urbanización Pacata Alta Cochabamba, en cumplimiento a la Nota Interna MOPSV/DESP. N° 062/2016 emitida por el Sr. Ministro.	Proceso	
6	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-UAJ 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.	Proceso	

La Paz, 30 de enero de 2019.