



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME MOPSV/UIAI N°001/2017

INFORME DE ACTIVIDADES POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

OBJETIVO: Dar cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (304.07) y la Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de las UAI's - CI/09, emitido por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado), aprobada mediante Resolución N° CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la UAI del MOPSV correspondiente a la gestión 2016.

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

RESULTADOS: En el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016, la Unidad de Auditoría Interna del MOPSV ejecutó los siguientes trabajos:

AUDITORÍAS PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME
1	Control Interno emergente del examen de la confiabilidad de los registros, estados de ejecución presupuestaria de recursos, gastos y complementarios del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Viviendas, unidades y entidades Desconcentradas. Gestión 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°004-2016
2	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) y de los instrumentos del control interno incorporados en el mismo del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Viviendas por el periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°007-2016
3	Opinión sobre la Veracidad del grado de cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación.	CONCLUIDO	Adjunto al informe MOPSV-UIAI N°007-2016
4	Evaluación del Sistema de Presupuesto (SP) y de los instrumentos de control interno incorporados en el mismo, del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Viviendas, por el periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°008-2016
5	Auditoría Operativa sobre la eficacia y eficiencia de los procesos sustanciales operativos relacionados con la misión y objetivos estratégicos de la Dirección de general de Transporte Terrestre Fluvial y Lacustre gestión 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°009-2016
6	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 Viviendas por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°017-2016
7	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 21 de diciembre de 2015".	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°016-2016
8	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno MOPSV-UIAI N° 005-2015, emergente de la Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del MOPSV y Entidades Desconcentradas, gestión 2014.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°005-2016
9	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UIAI N° 031-2014 emergente de la auditoría especial de cierre de unidad Ejecutora de Construcción de Infraestructura Deportiva (UECID-SUCRE) - Control Interno.	CONCLUIDO	MOPSV – UIAI N°014-2016
10	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UIAI N° 003/2013, evaluación de control interno emergente del examen de confiabilidad de registros, estados de ejecución presupuestaria de recursos, gastos y estados complementarios del ministerio de obras públicas, servicios y vivienda (MOPSC) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°018-2016
11	Primer seguimiento al cumplimiento a la implantación de las recomendaciones del informe MOPSV-UIAI N° 019-2014, emergente de la auditoría especial al diseño final, construcción y dotación de las soluciones habitacionales de emergencia a los damnificados del megadeslizamiento de la Unidad Ejecutora de Vivienda en Emergencia (UEVE).	CONCLUIDO	MOPSV-UIAI N°019-2016
12	Verificación del cumplimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en informes de Auditoría Interna MOPSV-UIAI N° 006-2014, referente al Informe de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del MOPSV al 31/12/13.	CONCLUIDO	MOPSV – UIAI N°022-2016



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA



AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

Nº	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME
1	Auditoría especial sobre la venta de sellos postales en ECOBOL, por el periodo comprendido de junio 2014 a julio 2015 (control interno)	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°002-2016
2	Informe preliminar – Auditoría especial referente a la entrega del producto y pago de la consultoría (contrato de prestación de servicios N° 024/2011) realizado por la Unidad de Titulación del Fondo Nacional de Vivienda Social, con indicios de responsabilidad civil.	PROCESO	MOPSV-UAJ N°006-2016
3	Auditoría Especial al Proceso de contratación Llave en Mano "Proyecto Vía Férrea Montero Bulu"	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°015-/2014 (C1)
4	Complementario Reformulado al Informe Preliminar Reformulado MOPSV-UAJ N° 011/2013 (C1), Auditoría Especial sobre el pago de multas por Bs4.599,00 y Bs4.612,00 al Servicio de Impuestos Nacionales.	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°046-2013 (C1)
5	Auditoría especial sobre adquisición de prendas de vestir en la Administración de Aeropuertos y Servicios Auxiliares a la Navegación Aérea – AASANA, gestión 2011, con indicios de responsabilidad civil.(OFICINA CENTRAL)	PROCESO (DGAJ)	MOPSV-UAJ N°021-2016
6	Auditoría especial sobre adquisición de prendas de vestir en la Administración de Aeropuertos y Servicios Auxiliares a la Navegación Aérea – AASANA, gestión 2011, con indicios de responsabilidad civil (REGIONAL LA PAZ)	PROCESO (DGAJ)	MOPSV-UAJ N°023-2016
7	Auditoría especial sobre adquisición de prendas de vestir de la REGIONAL COCHABAMBA, Administración de Aeropuertos y Servicios Auxiliares a la Navegación Aérea – AASANA, gestión 2011, con indicios de responsabilidad civil.	PROCESO (DGAJ)	MOPSV-UAJ N°024-2016
8	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°028-2016
9	Ampliatorio al informe preliminar MOPSV-UAJ N° 018/2015 "Auditoría Especial sobre el pago de sueldos devengados a ex funcionarios: James David Rocha Terrazas Y Miguel Ángel Moncada Osorio, reincorporados al ex ministerio de servicios y obras públicas".	PROCESO (DGAJ)	MOPSV-UAJ N°029-2016
10	Reformulación del informe preliminar DAI N° 015/2004 e informe DAI N° 015/2004 (C1) relativos a la "Auditoría Especial sobre incrementos salariales a funcionarios de la Empresa de Correos de Bolivia (ECOBOL), gestión 2004".	PROCESO (DGAJ)	DAI N° 015/2004 (C2)
11	Auditoría especial sobre adquisición de prendas de vestir en la Administración de Aeropuertos y Servicios Auxiliares a la Navegación Aérea – AASANA, gestión 2011, con indicios de responsabilidad civil (REGIONAL BENI)	PROCESO	-
12	Auditoría especial sobre adquisición de prendas de vestir en la Administración de Aeropuertos y Servicios Auxiliares a la Navegación Aérea – AASANA, gestión 2011, con indicios de responsabilidad civil (REGIONAL TARIJA)	PROCESO	-
13	Auditoría especial a ingresos (depósitos) y gastos (retiro) de la cuenta personal N° 1-12622466 a nombre de Luis Alberto Paz Soldan Martinc - Gerente General de ECOBOL, a partir de la fecha de apertura al 31 de mayo de 2015.	PROCESO (SUSPENDIDA POR FALTA DE DOCTOS.)	-

RELEVAMIENTOS DE INFORMACION ESPECÍFICA NO PROGRAMADOS

Nº	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME
1	Control interno emergente del relevamiento de información específico al proyecto "construcción de vivienda en sectores dispersos Chuquisaca" determinando indicios de responsabilidad civil en contra de ex servidores públicos	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°001-2016
2	Relevamiento de información sobre el comodato de celulares corporativos del MOPSV, administrado por el encargado de servicios generales Miguel Ángel Viscarra Arrieta, por el periodo comprendido entre el 10 de febrero al 8 de mayo de 2015.	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°025-2016
3	Relevamiento de información específica sobre el pago y uso de cupones para entrega de combustible en el MOPSV, por el periodo comprendido entre el 12 de enero 2012 al 20 de junio de 2016.	CONCLUIDO	MOPSV-UAJ N°026-2016

Nº	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME
----	-------------	----------------------	---------------



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA



4	Relevamiento de información específica sobre el pago de comandas por consumo de refrigerio del despacho ministerial y los viceministerios de esta cartera de estado, por el período comprendido entre el 12 de enero 2012 al 20 de junio de 2016.	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°027-2016
5	Gastos pagados en exceso por pasajes, estipendios y viáticos del Programa de Vivienda Social y Solidaria (PVS), gestión 2009.	PROCESO)	-
6	Pago en demasía de sueldos y salarios, aguinaldo de navidad y aguinaldo "Esfuerzo por Bolivia", a la Sra. Irma Patzi Viscarra Terrazas, ex Fiscal de Obra de la Unidad Ejecutora del Programa de Vivienda Social y Solidaria (PVS) - Regional Beni correspondiente a la gestión 2013.	PROCESO	-
7	Relevamiento de información específica a la recomendación R03, de la Evaluación N° 11/E099/E14 emitida por la Contraloría General del Estado.	PROCESO	-
8	Relevamiento de Información Específica sobre Ampliaciones de plazo mediante órdenes de cambio, existiendo 67, 220, 198 y 191 días calendarios en exceso a partir de la Recepción Provisional a la Definitiva, y deficiencias en los Contratos Modificatorios respecto al valor original en las Minutas de Contrato Principales de las Infraestructuras (Poligimnasio y Piscina Olímpica).	PROCESO	-

SEGUIMIENTOS A RECOMENDACIONES NO PROGRAMADOS

N°	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME
1	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe N° IAF DAS 004/2013, emergente de la auditoría externa técnica y financiera a la piscina olímpica, construida por el ministerio de obras públicas, servicios y vivienda, a través de la unidad ejecutora para la construcción de infraestructura deportiva UECID – SUCRE, gestiones 2007 al 2011	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°011-2016
2	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe N° IAF DAS 005/2013, emergente de la auditoría externa técnica y financiera al polideportivo olímpico, construida por el ministerio de obras públicas, servicios y vivienda, a través de la unidad ejecutora para la construcción de infraestructura deportiva UECID – SUCRE, gestiones 2007 al 2011	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°012-2016
3	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe N° IAF DAS 006/2013, emergente de la auditoría externa técnica y financiera al poligimnasio olímpico, construida por el ministerio de obras públicas, servicios y vivienda, a través de la unidad ejecutora para la construcción de infraestructura deportiva UECID – SUCRE, gestiones 2007 al 2011	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°013-2016
4	Seguimiento al cumplimiento de la recomendación del informe MOPSV-UAI N° 019-2015 control interno emergente del relevamiento de información específico al proyecto ejecutado en la construcción de 295 viviendas para los mineros relocalizados, ubicado en el plan 3.000 de la ciudad de Santa Cruz.	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°020-2016
5	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe MOPSV-UAI N° 008-2015, auditoría operativa al Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV) al 31 de diciembre de 2014.	CONCLUIDO	MOPSV-UAI N°030-2016

La Paz, 30 de enero de 2017

