

BOLIVIA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME UAI-Nº S-01/2020 - SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME VPEP-UAI-INF-002/2019, EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LA GESTIÓN 2018.

El objetivo del presente Seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Recomendaciones reportadas en nuestro Informe VPEP-UAI-INF-02/2019, de fecha 29/03/2019, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y los Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2018 de la Vicepresidencia del Estado Plurinacional".

Como resultado del seguimiento a 23 recomendaciones, se estableció que 14 fueron cumplidas y 9 no fueron cumplidas, según el siguiente detalle:

Recomendaciones Cumplidas

- **R.2.2** Deficiencias en el registro de inmuebles de la VPEP ante el SENAPE
- R.2.4 Inadecuada utilización del método de valuación de inventarios del almacén
- R.2.5 Incorrecta apropiación de las partidas presupuestarias en el registro de ingreso a almacenes
- **R.2.6** Emisión de Certificaciones Presupuestarias con un presupuesto distinto al que corresponde a la Unidad Solicitante
- R.2.8 Error en la apropiación de la partida presupuestaria de gasto 234 "Otros Alquileres"
- R.2.9 Presentación del informe de actividades mensual fuera de plazo (Consultores de Línea)
- R.2.11 Deficiencias en los informes emitidos por la Comisión de Calificación
- R.2.13 Falta de designación formal del responsable o comisión de recepción
- R.2.14 Ausencia de solicitudes para acceder al servicio de alimentación
- **R.2.17** Programas Operativos Anuales Individuales (POAI's) que no definen experiencia específica mínima para acceder a los puestos de trabajo
- R.2.18 Deficiencias en la elaboración del Plan Estratégico Institucional
- R.2.20 Aprobación de nueva normativa institucional sin dejar sin efecto la normativa anterior
- R.2.21 Falta de Código de Ética en la Entidad
- R.2.23 Deficiencias en el Registro Obligatorio de Procesos del Estado (ROPE).





Vicepresidencia del Estado Presidencia de la Asamblea Legislativa Plurinacional • *

BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Recomendaciones No Cumplidas

- R.2.1 Deficiencias en el Estado de Acciones Telefónicas
- R.2.3 Errores en la descripción de activos fijos identificado en el recuento físico 2018
- R.2.7 Deficiencias en la contratación de seguros
- R.2.10 Observaciones en la emisión de Informes de Conformidad
- **R.2.12** Cobro de multas en defecto sin considerar las condicionales adicionales ni la propuesta adjudicada
- R.2.15 Presentación del informe de descargo de fondo rotativo fuera de plazo
- R.2.16 Contratos suscritos con un contenido distinto al modelo definido en el Documento de Base de Contratación (DBC) publicado en el SICOES
- R.2.19 Falta de actualización de Reglamentos Específicos
- R.2.22 Deficiencias en la estructura organizacional de la entidad

La Paz, 12 de marzo de 2020

