



Vicepresidencia del Estado
Presidencia de la Asamblea Legislativa Plurinacional

BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME UAI-Nº S-004/2020, PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME VPEP-UAI-INF-004/2019, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL SISTEMA DE PRESUPUESTO DE LA VICEPRESIDENCIA DEL ESTADO PLURINACIONAL CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2018.

El objetivo del presente seguimiento consistió en verificar y determinar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe VPEP-UAI-INF-004/2019, emergente de la auditoría operacional sobre el Sistema de Presupuesto de la Vicepresidencia del Estado Plurinacional, correspondiente a la gestión 2018.

Como resultado del primer Seguimiento, se estableció lo siguiente:

➤ Recomendaciones Cumplidas

R.2.1 Falta de un Manual de Procesos y Procedimientos que regule los procesos del Sistema de Presupuesto (Deficiencia Nº 2.2.1)

➤ Recomendaciones No Cumplidas

R.2.2 Formulación de políticas presupuestarias a nivel institucional y falta de documentación que respalde la estimación del Presupuesto de Recursos (Deficiencia 2.2.2).

R.2.3 Deficiencia en los Informes Mensuales sobre la Ejecución Presupuestaria (Deficiencia Nº 2.2.3)

R.2.4 Ausencia de actividades de evaluación sobre la ejecución presupuestaria (Deficiencia 2.2.4)

R.2.5 Deficiencias en los Informes Trimestrales de Seguimiento a la Ejecución del POA (Deficiencia 2.2.5)

R.2.6 Inconsistencia entre la Información presentada en el Anteproyecto POA – Presupuesto 2018 y la información expuesta en el Sistema de Gestión Pública (SIGEP) (Deficiencia Nº 2.2.6)



Jach'a Marka Sullka Irptaña Utt'a
Taqi Markana Kamachi Wakichaña Tantachawi Utt'a

Llaqta Umallirina
Ñawra Llaqtakamachina Tantakuy Umallirina

Tëtaruvichaguasu Jaikuerigua Jembiapoa
Tëtatiřeta Ñomboati Mborokuaiaporã Oivae Juvicha Jembiapoa

La Paz, 24 de noviembre de 2020

EDIFICIO DE LA VICEPRESIDENCIA DEL ESTADO PLURINACIONAL

ZONA CENTRAL, CALLE MERCADO 308, ESQ. CALLE AYACUCHO • TELF. (591-2) 2142000 • LA PAZ - BOLIVIA

000001

000000