

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPEP/SENAPI/INF/UAI N°006/2011, correspondiente a la Auditoría de seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergente del informe MDPEP/SENAPI/INF/UAI/ N° 004/2010 "Confiabledad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria" gestión 2009, ejecutada en cumplimiento al POA 2011 de la Unidad de Auditoría Interna.

Los objetivos del seguimiento, son:

- a) Verificar el grado de cumplimiento de las diecinueve recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna MDPEP/SENAPI/INF/UAI.N° 004/2010.
- b) Verificar el cumplimiento de plazos y procedimientos comprometidos en el cronograma de implantación a las recomendaciones.

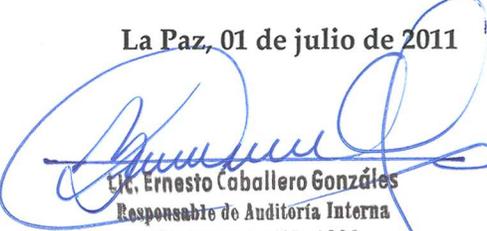
El objeto para la auditoría de seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de Auditoría Interna MDPEP/SENAPI/INF/UAI.N° 004/2010 del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2009 se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental, su ejecución abarcó el análisis y revisión de la documentación relacionada al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe objeto del examen.



Como resultado de la auditoria de seguimiento se tiene el siguiente:

N° REC.	RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN			ANÁLISIS
		IMPLANTADA	PARCIALMENTE IMPLANTADA	NO IMPLANTADA	
1	OTROS INGRESOS QUE NO FIGURAN EN LA CONCILIACIÓN DE LA CUT Y EXTRACTOS BANCARIOS	√			IMPLANTADA.
2	DEPÓSITOS QUE NO ESTAN A NOMBRE DEL SENAPI Y RECIBOS DUPLICADOS		√		PARCIALMENTE IMPLANTADA
3	CUENTAS POR COBRAR Y FONDOS EN AVANCE		√		PARCIALMENTE IMPLANTADA
4	ESTADOS PRESUPUESTARIOS SIN FIRMAS Y CONTADOR SIN REGISTRO PROFESIONAL	√			IMPLANTADA
5	DOCUMENTACIÓN QUE NO SE ENCUENTRA ARCHIVADA Y RESGUARDADA ADECUADAMENTE	√			IMPLANTADA
6	PAGO A CONSULTORES SIN RESPALDO IMPOSITIVO, INFORMES MENSUALES Y FINALES			√	NO FUE IMPLANTADA
7	DOCUMENTOS CONTABLES Y ANEXOS QUE NO LLEVAN FIRMAS DE LOS RESPONSABLES			√	NO FUE IMPLANTADA
8	PERSONAL EVENTUAL SIN CONTRATO ADMINISTRATIVO	√			IMPLANTADA
9	PERSONAL QUE NO ACTUALIZÓ Y OTROS QUE NO PRESENTARON LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES, ANTES DE POSESIÓN DE CARGO Y A LA CONCLUSIÓN DEL MISMO			√	NO FUE IMPLANTADA
10	DESIGNACIÓN DE PERSONAL PERMANENTE SIN FILE DE RESPALDO		√		PARCIALMENTE IMPLANTADA
11	CAMBIO DE AMBIENTES SIN RESPETAR PLAZOS MENCIONADOS EN EL CONTRATO	√			IMPLANTADA
12	INCUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS EN LA COMPRA DE ACTIVOS FIJOS Y ALMACENES			√	NO FUE IMPLANTADA
13	CONTRATACIONES DE COMPRAS MENORES SIN LAS CONDICIONES NECESARIAS	√			IMPLANTADA
14	REGISTROS DE ACTIVOS FIJOS CON VALOR UNO			√	NO FUE IMPLANTADA
15	ACTIVOS FIJOS QUE ESTAN REGISTRADOS EN LE SIAF PERO NO EN EL ACTA DE ASIGNACIÓN Y VICERSA		√		PARCIALMENTE IMPLANTADA
16	FALTANTES EN ACTIVOS FIJOS	√			IMPLANTADA
17	DEFICIENCIAS EN LA COMPRA, REGISTRO Y ADMINISTRACION DE ALMACENES			√	NO FUE IMPLANTADA
18	DEFICIENCIAS EN LA DOCUMENTACION DE RESPALDO DE PASAJES Y VIATICOS			√	NO FUE IMPLANTADA
19	INCUMPLIMIENTO AL REGLAMENTO DE CAJA CHICA			√	NO FUE IMPLANTADA
TOTAL		7	4	8	
%		37	21	42	

La Paz, 01 de julio de 2011



Lt. Ernesto Caballero Gonzales
Responsable de Auditoría Interna
REG. PROF. CAUB. 8209
Servicio Nal. de Propiedad Intelectual



Oficina Central - La Paz
Calle Potosí Esq. Colón N° 1278
Edif. Atalaya - Zona Central
Teléfonos: 2115700 - 2119276 - 2119251
Fax: 2115700
e-mail: senapi@senapi.gob.bo

Oficina Distrital - El Alto
Calle 3 Luis Espinal N° 300
Zona Villa Bolívar "A"
Teléfono: 2141001
e-mail: elalto@senapi.gob.bo

Oficina Distrital - Cochabamba
Calle Sucre N° 336, Edif. Cámara de Comercio
y Servicios de Cochabamba,
Piso 1, Zona Central
Teléfono: 4141403
e-mail: cochabamba@senapi.gob.bo

Oficina Distrital - Santa Cruz
Prolongación Quijarro
esq. Uruguay No. 29
Edificio Bicentenario, 1er Anillo
Teléfono: 3121752
e-mail: santacruz@senapi.gob.bo