

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPEP/SENAPI/INF/AI. N° 003/2013, correspondiente a la auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estado de Ejecución Presupuestaria, al 31 de diciembre de 2012, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2013.

El objetivo del examen es exponer las deficiencias de control interno establecidas como resultado del examen sobre la confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Servicio Nacional de Propiedad Intelectual - SENAPI.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas y se resume en lo siguiente:

2.1 EJECUCIÓN DE RECURSOS

2.1.1 Conciliaciones bancarias no elaboradas

2.1.2 Ausencia de autorización para el canje de depósitos bancarios mayores a los 15 días

2.2 EJECUCIÓN DE GASTOS

2.2.1 Proponentes y/o proveedores de procesos de contratación bajo la modalidad de contratación de apoyo nacional a la producción y empleo, no publicados en la página web del SICOES por incumplimiento de contrato u orden de compra y/o servicio.

2.2.2 Informes de evaluación de documentos legales y administrativos confusos, emitidos por la Dirección Jurídica.

2.2.3 Proveedor que no cuenta con registro de beneficiario SIGMA

2.2.4 Contratación directa de provisión de servicio de pasajes aéreos sin haber realizado previamente la segunda convocatoria.

2.2.5 Certificaciones de saldo presupuestario con posterioridad a la realización del viaje en comisión.

2.2.6 Ítems que componen materiales y suministros sin codificación

- 2.2.7 Ausencia de reglamento que regule los procedimientos de control de fondo rotativo
- 2.2.8 Deficiencias en proceso de contratación de empastado de documentación

La Paz, 28 de febrero de 2013