

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna MDPEP/SENAPI/INF/UAI. N° 002/2012, correspondiente a la auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estado de Ejecución Presupuestaria, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2012.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre la Confiabilidad de los Registros y Estado de Ejecución Presupuestaria gestión 2011, emitidas por 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:

II.1 EJECUCIÓN DE RECURSOS

- II.1.1 Depósitos bancarios que no están a nombre del SENAPI
- II.1.2 Cuentas por cobrar y fondos en avance
- II.1.3 Deficiencias en el registro de ingresos percibidos por venta de servicios

II.2 EJECUCIÓN DE GASTOS

- II.2.1 Deficiencias en comprobantes de ejecución de gasto c-31
- II.2.2 Incumplimiento a procesos de contratación de consultores
- II.2.3 Pago a consultores partida presupuestaria 25220
- II.2.4 Procesos de contratación de consultores desprovistos de foliación
- II.2.5 Personal que no presento la declaración jurada de bienes a la conclusión laboral y files incompletas
- II.2.6 Incumplimiento de procedimientos en la adquisición de activos fijos y almacenes
- II.2.7 Faltante en activos fijos
- II.2.8 Activos fijos que figuran en actas de asignación pero no en el SIAF
- II.2.9 Deficiencias en el registro y administración de almacenes
- II.2.10 Deficiencia en el pago por servicios básicos
- II.2.11 Deficiencias en la presentación de documentos de pasajes y viáticos
- II.2.12 Gastos no considerados en el presupuesto y poa de la gestión 2011
- II.2.13 Pago de refrigerios desprovistos de documentación de respaldo

La Paz, 29 de febrero de 2012


Lic. Aud. Edwin J. Espejo Mamani
RESPONSABLE DE AUDITORIA
INTERNA a.i.

Reg. Prof. CAUB. 12398 - CAULP. 4771
Servicio Nacional de Propiedad Intelectual
Oficina Distrital - El Alto
Av. 6 de Marzo, N° 80 Galería
Armendia Of. 4, Planta Baja z. 12 de
Octubre entre c/ 3 y 4 • Telf. 2141001
e-mail: elalto@senapi.gob.bo

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 - Cochabamba
Av. Ballivián No 739 entre La Paz y Tnte. Arevalo
(Acera Oeste)
Planta Baja, El Prado
Telefono: 4141403
email: cochabamba@senapi.gob.bo

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