

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social
Dirección General de Asuntos Administrativos
Programa de Apoyo al Empleo (PAE)
Proyecto Mejora de la Empleabilidad y los Ingresos Laborales de los Jóvenes (PMEL)
- Informe:** Informe N° INF. MTEPS/UAI-04/2017
- Referencia:** Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad sobre aspectos de Control Interno relacionado con el Registro de Operaciones y la presentación de la Información Financiera del MTEPS, correspondiente al ejercicio fiscal 2016.
- Objetivo:** Determinar si el control interno relacionado con la presentación de la información financiera, ha sido diseñado e implementado para lograr los objetivos del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.

Resultados: Como resultado de la auditoría se han identificado los hallazgos que se exponen a continuación:

DA 01 ADMINISTRACION CENTRAL

- 2.1 Otros Ingresos no Especificados, que incluyen recursos de Fondos en Custodia de las Jefaturas Departamentales de Trabajo
- 2.2 Observaciones a la ejecución con recursos de Fondos en Avance
- 2.3 Activos Fijos adquiridos en la gestión 2016 cuya codificación no mantiene correlatividad numérica
- 2.4 Muebles e inmuebles cuyos derechos propietarios no se encuentran a nombre del MTEPS
- 2.5 Saldos de Cuentas por Cobrar y por Pagar a Largo Plazo, de antigua data que no fueron regularizados.

DA 03 PROGRAMA DE APOYO AL EMPLEO (PAE)

- 2.6 Gastos ejecutados al 31 de diciembre de 2016 que no fueron devengados
- 2.7 Variaciones en las modificaciones presupuestarias
- 2.8 Algunos C-31 de pago por la adquisición de bienes y servicios no están respaldados con la documentación de respaldo necesario y suficiente
- 2.9 Pago en exceso por comisiones y gastos bancarios

DA 4 PROYECTO MEJORA DE LA EMPLEABILIDAD Y LOS INGRESOS LABORALES DE LOS JÓVENES (PMEL)

- 2.10 Baja ejecución presupuestaria de gastos del Proyecto Mejora de la Empleabilidad y los Ingresos de Jóvenes
- 2.11 Activos Fijos que no cuentan con seguro
- 2.12 Falta de documentación de respaldo

Dirección: Calle Yanacochoa esq. Mercado S/N - Teléfono Central Piloto 2408606
www.mintrabajo.gob.bo



Lic. Aud. René Fuentes Cordón
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA
R.º C.º N° 09059-70 CAUB-3159
MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO
Y PREVISIÓN SOCIAL

