



Estado Plurinacional de Bolivia
Hacia un futuro mejor, con trabajo digno



MINISTERIO DE TRABAJO,
EMPLEO Y PREVISIÓN SOCIAL

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social
Jefatura Departamental de Trabajo Potosí
- Informe:** Informe N° INF. MTEPS/UAI-11/2018
- Referencia:** Auditoria Especial sobre la aplicación de recursos de Fondos en Custodia en la Jefatura Departamental de Trabajo de Potosí, gestión 2017.
- Objetivo:** Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Interno de Administración de Fondos en Custodia, aprobado con Resolución Ministerial N° 660/15 de 21 de septiembre de 2015, respecto al procedimiento para el desembolso de Fondos de Custodia, ejecutados en la gestión 2017 en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí.
- Objeto:** El objeto del presente examen fueron los documentos generados por la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí, referidos a:
- Extractos bancarios de la cuenta fiscal N° 10000006036433, denominada MTEPS - FONDOS EN CUSTODIA – POTOSI, del Banco Unión S.A.
 - Conciliaciones Bancarias
 - Los documentos de respaldo de los depósitos de recursos recibidos de los empleadores.
 - Base de datos generados por el Sistema de Control de Fondos en Custodia
 - Los documentos de respaldo de los pagos efectuados a los trabajadores.
- Resultados:** Como resultado del examen establecimos lo siguiente:
- 2.1 Observaciones a la documentación de respaldo de los desembolsos de recursos realizados a los beneficiarios de Fondos en Custodia.
 - 2.2 Observaciones a los desembolsos por devoluciones de depósitos a los empleadores
 - 2.3 Incremento constante del saldo de la Cuenta Fiscal de Fondos en Custodia
 - 2.4 Archivo de los documentos relativos a la administración de Fondos en Custodia
 - 2.5 Ausencia de documentos sobre la captación de recursos por costo de servicios

R. J. S. J. S.
D. And. Román F. J. S.
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA
RANGO: 00299 YD CANT. 3159
MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO
Y PREVISIÓN SOCIAL

La Paz, Julio de 2018

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

Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social

