

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad : Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social

Informe : N° INF. MTEPS/UAI 01/2019

Referencia : Informe de actividades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Antecedentes

El Informe de Auditoría Interna N° INF. MTEPS/UAI 01/2019, referido al informe de actividades, correspondiente a la gestión 2018, fue emitido en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, numeral 304.07 aprobado con Resolución N° CGE/094/2012 y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anua de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

Objetivo

Reportar las actividades ejecutadas en la gestión 2018 por la Unidad de Auditoría Interna del MTEPS.

Objeto

Constituido por la información y documentación, de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de la gestión 2018.

Como resultados de los exámenes realizados, se describen a continuación de las auditorías concluidas y las que están en proceso de ejecución al cierre de la gestión:

Actividades Programadas

Descripción	Estado
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.	Concluido
Segundo seguimiento al Informe MTEPS/UAI 02/2016, Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/2015	Concluido
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 04/2017, Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/2016.	Concluido
Auditoría Operativa al proceso de Inspecciones (Laborales, Técnicas y Re Inspecciones Técnicas) y el proceso de judicialización de informes con sugerencia de multas en las Jefaturas Departamentales de Trabajo Tarija, Chuquisaca y Potosí.	Concluido



Descripción	Estado
Auditoría Operativa al proceso de Registro de Contratos de Trabajadores extranjeros en la Jefatura Departamental de Trabajo Santa Cruz, gestión 2017	Concluido
Auditoría Operativa al Proceso de aprobación de Planes de Higiene y Seguridad Ocupacional, gestión 2017	Concluido
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 05/2017, Relevamiento de Información Específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.	Concluido
Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI 09/2017, Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por la MAE, en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí.	Concluido
Seguimiento al INF. MTEPS/UAI 29/2016, Auditoria Especial al Programa Mi Primer Empleo Digno.	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 30/2016, Auditoria del Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 12/2017, Aspectos de Control Interno emergentes del Relevamiento de Información Específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias.	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 31/2016, Auditoria del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 34/2016, Auditoria Operativa de los beneficiarios que realizaron la capacitación laboral y fueron insertados en las Unidades Económicas en el Programa de Apoyo al Empleo Potosí.	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 28/2016, Auditoria Especial al Programa de Apoyo al Empleo.	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 33/2016, Auditoria Operacional al proceso de presentación de planillas trimestrales.	Concluido
Segundo al Informe MTEPS/UAI 04/2016, sobre Aspectos de Control Interno emergentes del relevamiento de información a las Resoluciones Administrativas emitidas por la Jefatura Departamental de Trabajo Santa Cruz sobre reconocimiento de Directorios Sindicales. (MTEPS/UAI 06/2017)	Concluido
Seguimiento al Informe INF. MTEPS/UAI 07/2017, sobre aspectos de Control Interno del relevamiento de información específica sobre Convenios de Pago suscritos por la Jefatura Departamental de Trabajo Santa Cruz.	Concluido



Descripción	Estado
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 13/2017, sobre Aspectos de Control Interno emergentes de la Auditoría Operacional al proceso de judicialización de los informes de inspecciones laborales e informes de re inspecciones técnicas con sugerencia de multas emitidos por la Jefatura Departamental de Trabajo Santa Cruz, en la gestión 2016.	Concluido
Auditoría Especial al proceso de aplicación de multas por incumplimientos de plazos por más de 180 días en la presentación de trámites en las Jefaturas Departamentales de Trabajo Gestiones 2016 y 2017	Concluido
Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2017	Concluido
Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimientos del Cumplimiento Oportuno de la DJBR.	Concluido
Auditoría Especial sobre la aplicación de recursos de Fondos en Custodia en la Jefatura Departamental de Trabajo de Potosí, gestión 2017.	Concluido
Auditoría Especial al pago de estipendios a los beneficiarios del PAE, gestiones 2014 y 2015	En proceso
Auditoría Especial Administración de Fondos en Custodia JDTCZ	En proceso

Actividades no Programadas

Actividades	Estado
Reformulación de la Auditoría Especial de Gastos efectuados en el periodo comprendido entre junio de 1999 y octubre de 2000, incluidos en la Resolución Ministerial N° 517/09, del 5 de agosto de 2009.	Concluido
Recursos destinados para apoyar a las organizaciones sindicales utilizados en fines distintos a los establecidos en las disposiciones legales vigentes en ese entonces.	Concluido
Auditoría Especial al pago de sueldos a servidor público que era padre progenitor que gozaba inamovilidad laboral que fue desvinculado y reincorporado posteriormente.	Concluido
Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI-15/2017, Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Gestión 2016.	Concluido
Reformulación del Informe con Indicios de Responsabilidad Civil MTEPS/UAI 07/2011-P y MTEPS/UAI 016/2015-C, Auditoría Especial del Programa de Modernización de Relaciones laborales.	En proceso
Reformulación Auditoría Especial a los Beneficiarios de Capacitación que no se encontraban dentro el rango de edad 18 a 24 años, Auditoría Externa Barea Vargas.	En proceso



Actividades	Estado
Segundo seguimiento al Cronograma de Implantación de Recomendaciones del Informe MTEPS/UAI 28/2014, referido a la Auditoría Especial a los Procesos Legales que se encuentran a cargo de la Unidad de Gestión Jurídica de la Dirección General de Asuntos Jurídicos.	Concluido
Corrección de los Informes MTEPS/UAI 02/12-C y MTEPS 024/2012 C Auditoria Especial Desembolso de recursos y descargos de las organizaciones sindicales	En proceso
Relevamiento de Información específica de la Auditoria Especial de Pasajes y Viáticos por el periodo comprendido entre enero a diciembre de 2015 y de enero a julio de 2016.	En proceso
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas por auditoría externa BDO, en el Informe de la Auditoría al Proyecto de Inversión en Niños y Jóvenes (Componente Trabajo) Convenio de Crédito AIF N° 4396-BO.	En proceso
Indicios de responsabilidad por incumplimiento de contratos suscritos por la ICAP Servicios Técnicos Sáenz en la ejecución de las acciones de capacitación laboral: “Técnicos Calificados en Construcciones Civiles” en las ciudades de La Paz, El Alto y Cochabamba, del Proyecto Mi Primer Empleo Digno Fase Piloto ejecutado por el MTEPS en las gestiones 2008, 2009 y 2010.	Concluido
Relevamiento de Información Específica relativo al establecimiento del daño económico para fines del proceso de reparación del daño económico ocasionado por el ex servidor público Raúl Morales Mercado.	Concluido
Multas que no fueron cobradas por la Jefatura Departamental de Trabajo Beni	Concluido

La Paz, enero de 2019