

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social
Dirección General de Asuntos Administrativos
Programa de Apoyo al Empleo
- Informe:** Informe N° INF. MTEPS/UAI-03/2019
- Referencia:** Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe MTEPS/UAI-04/2017, referido a la Carta de Control Interno emergente 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:** El objetivo de la presente evaluación fue verificar el grado de cumplimiento de las 7 recomendaciones pendientes de cumplimiento establecidas en el Informe de Auditoría Interna N° INF. MTEPS/UAI-04/2018.
- Objeto:** El objeto de esta evaluación fueron los Estados Financieros del MTEPS al 31/12/2018, como ser: El Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos, el Inventario de Activos Fijos, Estados de Cuentas, Notas a los Estados Financieros, los C-31 y sus respaldos
- Resultados:** Como resultado del seguimiento establecimos lo siguiente:

DA 01 ADMINISTRACION CENTRAL

RECOMENDACIÓN CUMPLIDA

- 2.1 Activos Fijos adquiridos en la gestión 2016 cuya codificación no mantiene correlatividad numérica.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2 Observaciones a la ejecución con recursos de Fondos en Avance
2.3 Muebles e inmuebles cuyos derechos propietarios no se encuentran a nombre del MTEPS.
2.4 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)

RECOMENDACIÓN CUMPLIDA

- 2.5 Variaciones en las modificaciones presupuestarias



RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.6 Algunos C-31 de pago por la adquisición de bienes y servicios no están respaldados con la documentación de respaldo necesario y suficiente
- 2.7 Pago en exceso por comisiones y gastos bancarios

La Paz, Febrero de 2019

