

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social
Dirección General de Trabajo, Higiene y Seguridad Ocupacional
Jefatura Departamental de Trabajo Potosí
- Informe:** Informe N° INF. MTEPS/UAI-21/2019
- Referencia:** Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe MTEPS/UAI 11/2018, Auditoría Especial sobre la aplicación de recursos de Fondos en Custodia en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí.
- Objetivo:** Verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría Interna N° INF. MTEPS/UAI-11/2018, Auditoría Especial sobre la aplicación de recursos de Fondos en Custodia en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí.
- Objeto:** Los documentos proporcionados por la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí, como ser: los extractos bancarios de la cuenta fiscal N° 10000006036433 denominada MTEPS - FONDOS EN CUSTODIA – POTOSI del Banco Unión S.A., las Conciliaciones Bancarias, los documentos de respaldo de los depósitos de recursos recibidos de los empleadores, la Base de datos generados por el Sistema de Control de Fondos en Custodia y los documentos de respaldo de los pagos efectuados a los trabajadores.

Resultados: Como resultado del seguimiento establecimos lo siguiente:

RECOMENDACIÓN CUMPLIDA

2.1 Archivo de los documentos relativos a la administración de Fondos en Custodia

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2 Observaciones a la documentación de respaldo de los desembolsos de recursos realizados a los beneficiarios de Fondos en Custodia
- 2.3 Observaciones a los desembolsos por devoluciones de depósitos a los empleadores
- 2.4 Incremento constante del saldo de la Cuenta Fiscal de Fondos en Custodia
- 2.5 Ausencia de documentos sobre la captación de recursos por costos de servicios

La Paz, noviembre de 2019

