

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad : Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social

Informe : N° INF. MTEPS/UAI 01/2020

Referencia : Informe de actividades del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Antecedentes

El Informe de Auditoría Interna N° INF. MTEPS/UAI 01/2020, referido al informe de actividades, correspondiente a la gestión 2019, 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 2019 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 2019.

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

Actividades	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 2018.	Concluido
Auditorías Operativas	
Auditoría Operacional del Sistema de Administración de Personal del Ministerio de Trabajo Empleo y Previsión Social, gestión 2018	Concluido
Auditoria Operativa al proceso de incorporación de servidores públicos a la Carrera Administrativa, gestión 2018.	Concluido



Actividades	Estado
Auditoria Operacional al proceso de registro de unidades económicas y selección de beneficiarios en las Coordinaciones Regionales de Santa Cruz y Tarija	Concluido
Auditoria Operacional del Sistema de Presupuestos del MTEPS, gestión 2018	Concluido
Auditorias Especiales/Relevamiento de Información Específica	
Verificación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación Especifico de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor publico	Concluido
Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimientos del Cumplimiento Oportuno de la DJBR.	Concluido
Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración de Fondos en Custodia, en la Jefatura Departamental de Trabajo Tarija y Chuquisaca, gestión 2018.	Concluido
Relevamiento de Información Específica relativo a la Auditoría Especial sobre el Contrato de 8 de agosto de 2000 suscrito con la Lotería Nacional de Beneficencia y Salubridad (LONABOL).	Concluido
Relevamiento de Información específica sobre Indicios de responsabilidad penal y presunto daño económico de la Empresa PROCEDE SRL.	Concluido
Relevamiento de Información Específica sobre el proceso de presentación de planillas de sueldos y salarios y accidentes de trabajo en las Jefaturas Departamentales de Trabajo La Paz y Oruro, gestión 2018.	Concluido
Relevamiento de Información específica de la Auditoría Especial gastos de Pasajes y viáticos, gestiones 2015 y 2016.	Concluido
Relevamiento de información específica respecto a faltantes y sobrantes de almacenes	Concluido
Relevamiento de Información específica de la Auditoría Especial al pago de estipendios a los beneficiarios del Programa de Apoyo al Empleo, gestiones 2016 y 2017.	Concluido
Relevamiento de Información específica sobre Indicios de Responsabilidad penal y presunto daño económico caso Karina Sosa Paz, consultora individual "Oficial Operativo Regional Beni" del PAE.	En proceso
Seguimientos a informes de Auditoria	
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	Concluido



Actividades	Estado
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe MTEPS/UAI-02/2018, de aspectos de Control Interno relacionado con el registro de operaciones y la presentación de la Información Financiera del MTEPS, correspondiente al ejercicio fiscal 2017.	Concluido
Segundo seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI-05/2017, sobre aspectos de control interno emergente del 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
Segundo seguimiento al cumplimiento del Cronograma de Implantación de Recomendaciones del INF. MTEPS/UAI 31/2016, Auditoria del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.	Concluido
Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI-07/2018, Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Gestión 2017	Concluido
Segundo seguimiento al Cronograma de Implantación de Recomendaciones del 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
Segundo 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
Segundo Seguimiento al cumplimiento del Cronograma de Implantación de Recomendaciones del 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.	Concluido
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría Interna 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 Cochabamba	Concluido



Actividades	Estado
Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI 21/2018, Auditoría Operativa al proceso de Inspecciones (Laborales, Técnicas y Re Inspecciones Técnicas) y el proceso de judicialización de informes con sugerencia de multas en la Jefatura Departamental de Trabajo Tarija.	Concluido
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe MTEPS/UAI 21/2018, Auditoría Operativa al proceso de Inspecciones (Laborales, Técnicas y Re Inspecciones Técnicas) y el proceso de judicialización de informes con sugerencia de multas en la Jefatura Departamental de Trabajo Chuquisaca.	Concluido
Seguimiento al cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI 21/2018, Auditoría Operativa al proceso de Inspecciones (Laborales, Técnicas y Re Inspecciones Técnicas) y el proceso de judicialización de informes con sugerencia de multas en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí.	Concluido
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.	Concluido
Segundo seguimiento al Cronograma de Implantación de Recomendaciones del INF. MTEPS/UAI 30/2016, Auditoria del Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.	Concluido
Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas 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 Chuquisaca.	Concluido
Segundo 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 cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe MTEPS/UAI 27/2017, Aspectos de Control Interno emergente de la Auditoria Especial sobre la desvinculación del ex servidor público Félix Flores Chambi que tenía inamovilidad laboral de progenitor en la Dirección General de Trabajo, Higiene y Seguridad Ocupacional del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.	Concluido



Actividades	Estado
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas 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 La Paz.	Concluido
Segundo seguimiento al Informe MTEPS/UAI 10/2016, Auditoria Operacional a las Inspecciones móviles integrales efectuadas por las Jefaturas Departamentales y Regionales de Trabajo en el marco del Proyecto de Erradicación del Trabajo Infantil Financiado por UNICEF y el Proyecto de Erradicación Progresiva del Trabajo Forzoso y otras formas Análogas Financiado por COSUDE, a cargo de la Unidad de Derechos Fundamentales	Concluido
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 20/2017, Aspectos de Control Interno del Relevamiento de Información Específica, sobre los procesos de contratación de proveedores para la impresión de libros de la “Biblioteca laboral”, gestiones 2015-2016.	En proceso
Segundo seguimiento al Informe MTEPS/UAI 33/2016, Auditoria Operacional al proceso de presentación de planillas trimestrales (INF. MTEPS/UAI 19/2018).	En proceso
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 28/2017, Aspectos de Control Interno emergentes del Relevamiento de información general de las operaciones del MTEPS.	En proceso
Seguimiento al Informe MTEPS/UAI 19/2017, Auditoria Especial a la Jefatura Departamental de Trabajo Beni, sobre el cumplimiento en la aplicación de las multas establecidas en la Resolución Ministerial N° 855/14 de 11 de diciembre de 2014, contra los empleadores que incumplieron el plazo de presentación de trámites y la judicialización de los informes de inspecciones con sugerencia de multas, gestión 2016.	En proceso

Actividades no Programadas

Actividades	Estado
Auditoría Especial administración de Fondos en Custodia JDTSCZ	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.	Concluido
Relevamiento de Información específica sobre presunto daño económico en la administración de Fondos en Custodia en la Jefatura Departamental de Trabajo Potosí	Concluido



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



Actividades	Estado
Falta de ejecución de las garantías de cumplimiento de contrato, en casos de incumplimiento de contratos atribuibles a los Institutos de Capacitación.	Concluido
Seguimiento al Cronograma de Implantación de Recomendaciones del Informe INF. MTEPS/UAI 25/2018, Auditoría Operativa al proceso de visado de contratos de trabajadores extranjeros en la Jefatura Departamental de Trabajo Santa Cruz, gestión 2017	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
Reformulación Auditoría Especial a los Beneficiarios de Capacitación que no se encontraban dentro el rango de edad 18 a 24 años Barea	En proceso
Auditoría Especial al pago de estipendios a los beneficiarios del PAE gestiones 2014 y 2015	En proceso
Requerimiento Fiscal sobre el Proyecto Mi Primer Empleo Digno	En proceso

La Paz, Enero de 2020