



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° MPR-UAI N° 25/2013, correspondiente al examen sobre la “Auditoria Operativa de los Proyectos financiados por la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE, gestión 2012 y al 31 de julio de 2013”, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria Interna.

El Objetivo del examen: es expresar una opinión independiente sobre la eficacia de los sistemas de administración y control interno. Asimismo, sobre la eficacia y eficiencia de los proyectos que financia la Unidad de Proyectos Especiales UPRE.

El objeto del examen es toda la documentación relacionada con los procesos administrativos y de control interno respecto a los sistemas de administración y de control interno, así como de la concerniente a los proyectos, que son parte de los objetivos de la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE), del Ministerio de la Presidencia, gestión 2012 y de 1° de enero al 31 de julio de 2013.

El resultado del examen se expone de conformidad a los objetivos del examen de auditoría.

III.1 Análisis sobre la Eficacia de los sistemas de administración y control interno.

- 3.1 Control de Proyectos sin una base de datos interna vigente ni información actualizada y oportuna
- 3.2 Diseño organizacional desactualizado y normativas incompletas y/o no actualizadas
 - a) No cuenta con una Estructura Organizativa vigente aprobada
 - b) Reglamento Organización y Funcionamiento desactualizado
 - c) Falta de un Manual de Procesos
- 3.3 No cuenta con un Reglamento Específico para el control de proyectos



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

III.2 Análisis de eficacia y eficiencia respecto al control de proyectos

- a) Carpeta de Proyectos Financiados con documentación de respaldo insuficiente sobre la fase de evaluación
- b) Informes de Viabilidad; emitidos con observaciones por el Ministerio Cabeza Sector y sin atención por la UPRE

La Paz, 27 de enero de 2014