



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° MPR-UAI N° 20/2014, correspondiente a la “Evaluación al Sistema de Administración y Control (SAYCO) al Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE)”, por el periodo comprendido entre enero a septiembre de 2014.”, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2014.

El Objetivo del Examen:

Es emitir una opinión independiente sobre los instrumentos de control incorporados, el diseño del sistema, el grado de implantación y la eficacia del funcionamiento del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Unidad de Proyectos Especiales - UPRE (NAG N° 231.04); por el periodo comprendido entre enero a septiembre de 2014.

Se aclara que el examen no incluye los procesos de contratación de obras directas que ejecuta la UPRE, en el marco del “Programa Bolivia Cambia”, mismo que es sujeto de auditoría especial.

El Objeto del Examen:

Está conformado por toda la información y documentación relacionada al diseño, la implementación y el funcionamiento Sistema de Administración de Bienes y Servicios vigente de la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE); por el periodo comprendido entre enero a septiembre de 2014.

II. RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la revisión y análisis de la documentación e información relativa a la Evaluación al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Unidad de Proyectos Especiales – UPRE del Ministerio de la Presidencia, a continuación se exponen los siguientes resultados:

1. Niveles de Autoridad, Atribuciones y Regulación

- a) Autoridades responsables de los Procesos de Contrataciones (Del 22 de marzo de 2012 el 30 de mayo de 2014):
- b) Autoridad responsable del Proceso de Contratación (Del 6 de mayo de 2014 a la fecha):
- c) Reglamentos Específicos



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

2. Subsistema de Contratación de Bienes y Servicios

2.1 Programa Anual de Contrataciones – PAC de la UPRE

3. Subsistema de Manejo de Bienes

3.1 Observaciones a Inventarios y Administración de Almacenes

- a) Espacio Insuficiente
- b) Incorrecto e impreciso control de los Inventarios
- c) Diferencias en el Recuento

3.2 Observaciones a la Administración de Activos Fijos Muebles

- a) Falta de un Ambiente Almacén de Activos Fijos
- b) Activos Fijos en mal estado
- c) Asignación de bienes y seguimiento
- d) Bienes sin inclusión en el Inventario de Activos Fijos

3.3 Bienes de propiedad de terceros recibidos en comodato

- a) Bien Inmueble:
- b) Bienes Muebles:

La Paz, 20 de enero de 2015