



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR-UAI N° 20/2015, Auditoría de "Evaluación al Sistema de Administración y Control del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) en la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (FNSE)", efectuada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, del Ministerio de la Presidencia POA 2015.

El Objetivo del Examen

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 en la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (FNSE) (NAG N° 231.04); por el periodo comprendido entre junio a diciembre 2014 y enero a mayo de 2015.

El objeto del examen

El objeto del presente examen está conformado por la información y documentación relacionada al diseño, la implementación y el funcionamiento del Sistema de Administración de Bienes y Servicios vigente en la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (FNSE); por el periodo comprendido entre junio a diciembre 2014 y enero a mayo de 2015.

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 vigente en la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (FNSE) del Ministerio de la Presidencia, a continuación se exponen los siguientes resultados inherentes a políticas expuestas para el desarrollo de los procesos desde su inicio, revisión y aprobación, las evidencias de los registros que se esperan a través de los procesos desarrollados y otros, mismos que determinan el grado de cumplimiento y la eficacia del sistema evaluado.

II.2 Marco Normativo

II.3 Subsistema de contratación de Bienes y Servicios

2.1 Proceso de Contratación Menor sin tributación

2.2 Procesos de Contratación de Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE) – Programa de Inclusión Social de 100 Casetas para beneficiar a Personas con Discapacidad para los Departamentos de La Paz, Oruro y Potosí – Segunda Etapa



**ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA**

- Incumplimiento al cronograma de plazos del DBC
- Otros aspectos administrativos y de control
- Recepción de las adquisiciones
- Respecto al pago:

2.3 Procesos de Contratación de Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE) – Proyecto “Implementación de Taller de Textiles para la Asociación de Personas con Discapacidad ASOSEPEDID – Sica Sica”

- Información sobre evaluación de Propuestas
- Plazo de entrega definido en la Contratación respecto a la Recepción de las Adquisiciones

2.4 Incorrecta Ejecución Presupuestaria de las Adquisiciones

II.4 Subsistema de Manejo de Bienes

2.5 Observaciones a la Administración de Activos Fijos

CONCLUSIÓN

De conformidad al objetivo trazado y los hallazgos descritos en el numeral II RESULTADOS DEL EXAMEN concluimos que: El Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad FNSE del Ministerio de Presidencia, presenta un razonable diseño, ha sido parcialmente implantado y es eficaz con salvedades en el marco de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.

La Paz, 29 de octubre de 2015