

INFORME DE EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO RELACIONADO CON EL REGISTRO Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE LOS REGISTROS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y ESTADOS COMPLEMENTARIOS DEL MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA – UNIDAD DE PROYECTOS ESPECIALES, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR - INF. UAI. N° 003/2018, correspondiente al Informe de Verificación del Control Interno relacionado con el registro y presentación de la Información Financiera de los Registros de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia – Unidad de Proyectos Especiales, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, ejecutado en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente, sobre si el control relacionado con el registro de operaciones y la presentación de la información financiera en los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos e Información Complementaria del Ministerio de la Presidencia – Unidad de Proyectos Especiales, por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017, ha sido diseñado e implantado para el logro de los objetivos del Ministerio.

Constituyen el objeto del examen, la información y documentación que respalda el registro de las operaciones, los controles incorporados en los procesos que tienen relación directa en la presentación de la información financiera en los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos, así como los Estados Complementarios y las notas aclaratorias que son parte integral de los mismos del Ministerio de la Presidencia – Unidad de Proyectos Especiales, por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

Como resultado del examen realizado, concluimos que el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera en los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos e Información Complementaria del Ministerio de la Presidencia – Unidad de Proyectos Especiales, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos de la Entidad.

Los resultados del seguimiento efectuado al Informe MPR-UAI N° 02/2017, Informe de Evaluación del Control Interno relacionado con el Examen de Confiabilidad de los Estados Consolidados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia de la gestión 2016, se reportan en el Informe MPR-UAI N° 06/2018 referente al Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe MPR-UAI N° 02/2017.

Con relación a la implantación de las recomendaciones de la Unidad de Proyectos Especiales, a continuación se expone de manera resumida los resultados del seguimiento efectuado:

Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	%
No cumplidas	2	50
Cumplidas	2	50
No aplicables	-	-
Total de recomendaciones aceptadas	4	100

La Paz, 28 de febrero de 2018