

Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Culturas y Turismo

UAI-S-012/2017

MINISTERIO DE CULTURAS Y TURISMO
SISTEMAS
Fecha: 04 DIC 2017
Fojas: N°:
Hora: 17:26

MINISTERIO DE CULTURAS Y TURISMO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA.- “PRIMER SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA N° UAI-009/2016 “INFORME DE AUDITORIA EVALUACIÓN SOBRE LA EFICACIA DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO DEL 2015 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015”

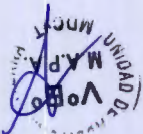
INFORME.- Informe N° UAI-S-012/2017

OBJETO.- El seguimiento constituye la información y la documentación referente a las acciones realizadas para verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones establecidas en el Informe de Auditoria UAI-009/2016 “Informe de Auditoria Evaluación sobre la eficacia del Sistema de Presupuesto, por el periodo comprendido entre el 1° de enero del 2015 al 31 de diciembre de 2015”. Asimismo las Comunicaciones Internas, informes, Formulario de Cronograma de Implantación de las Recomendaciones (Formato II).

OBJETIVO.- El objetivo del Seguimiento de Auditoria es verificar la implantación y cumplimiento de las 10 recomendaciones emergente del Informe de Auditoria N° UAI-009/2016 “Informe de Auditoria Evaluación sobre la eficacia del Sistema de Presupuesto, por el periodo comprendido entre el 1° de enero del 2015 al 31 de diciembre de 2015”.

RESULTADOS.- Como resultado del seguimiento realizado se revelaron los siguientes resultados:

1. **INCOHERENCIAS DE DATOS ENTRE EL POA - POA REFORMULADO- PRESUPUESTO E INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA GESTION 2015**
Implantada
2. **PARA LA ESTIMACIÓN DE RECURSOS NO SE CONSIDERÓ LA INTEGRIDAD DE LOS RECURSOS**
Implantada





Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Culturas y Turismo

UAI-S-012/2017

3. NO SE EVIDENCIO INFORMES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA MENSUAL

Implantada

4. OBSERVACIONES A LAS CERTIFICACIONES

No Implantada

5. FALTA DE COORDINACION ENTRE EL AREA DE CONTABILIDAD Y EL AREA DE PRESUPUESTOS

Implantada

6. ALGUNAS CERTIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POSTERIOR A LA EJECUCION DE LA ACTIVIDAD

Implantada

7. DIFERENCIAS EN LA DESCRIPCION DE LA CATEGORIA PROGRAMATICA ENTRE LO APROBADO SEGÚN MODIFICACIONES PRESUPUESTARIA Y LO EJECUTADO

No Implantada

8. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS INTRAINSTITUCIONALES E INTERINSTITUCIONALES CON OBSERVACIONES

No Implantada

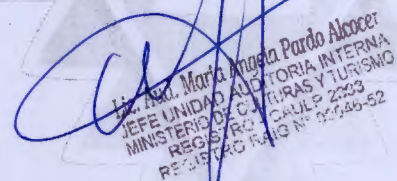
9. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS NO PROPORCIONADAS Y OBSERVADAS EN CUANTO A NUMEROS DE RESOLUCION MINISTERIAL

No Implantada

10. COMPROBANTES SIN RESPALDO

No Implantada

La Paz, 04 de diciembre de 2017


Lc. Ana María Angulo Pardo Alcocer
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE CULTURAS Y TURISMO
REGISTRO CALP 2223
REGISTRO RAIQ N° 0746-52