

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS CONTABLES DE LA MUSERPOL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ALCANCE: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

OBJETIVO: El objetivo de la auditoría es emitir un pronunciamiento en el marco del Sistema de Contabilidad Integrada sobre la confiabilidad de los Registros Contables de la Mutual de Servicios al Policía de la gestión 2022.

INFORME: MUSERPOL/DGE/UAI/INF/Nro 0008/2023

1. INADECUADO MANEJO DE CAJA CHICA ADMINISTRACIÓN GENERAL GRAN HOTEL PARÍS
2. DEFICIENCIAS EN LOS DATOS CONSIGNADOS EN LAS FACTURAS DE COMPRAS
3. DEFICIENCIAS EN LOS DESCARGOS DE CAJAS CHICAS
4. SERVIDORAS (ES) PUBLICAS (OS) SIN SUSCRIPCIÓN AL COMPROMISO DE CONDUCTA ÉTICA (Adhesión al código de ética)
5. PORTAL WEB DE LA MUTUAL DE SERVICIOS AL POLICIA DESACTUALIZADO
6. INSUFICIENTES MEDIDAS DE SALVAGUARDA EN LAS OFICINAS REGIONALES DE COCHABAMBA Y SANTA CRUZ
7. INCONSISTENCIA EN EL REGISTRO Y CONTROL DE LOS ACTIVOS FIJOS DE LAS OFICINAS REGIONALES DE COCHABAMBA, POTOSÍ Y SUCRE
8. DEFICIENCIAS EN LOS FORMULARIOS DE ENTREGA DE MATERIAL
9. ACTUALIZACIÓN PENDIENTE AL INSTRUCTIVO REFERENTE AL CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL DE LA MUTUAL DE SERVICIOS AL POLICIA
 - A) DEFICIENCIAS EN EL CONTROL DE ASISTENCIA EN HORARIOS DE OFICINA
10. INSUFICIENTE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO AL PAGO DE PLANILLAS SALARIALES
11. INFORMES MENSUALES DE CONSULTORES INDIVIDUALES DE LÍNEA CON DOCUMENTACION EXCEDENTE
12. AUSENCIA DE INFORMACIÓN RESPECTO A LA AMORTIZACIÓN DE PRESTAMO A CORTO PLAZO EN EL SISTEMA PVT-PRESTAMOS

La Paz, enero 16 de 2023

Lic. Aud. Claudia G. Soto Huizaga
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA – MUSERPOL
REG. CAULP. 7472 – REG. CAUB 20758