

Resumen Ejecutivo
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA N°. DP-UAI- 03/13

Aspectos de Control Interno originados en la Auditoria de Especial “Control de Uso de Vehículo de Representaciones Especiales y Mesas Defensoriales de : Llallagua, Yacuiba, Puerto Suarez, Riberalta, Chapare, El Alto, Representación Departamental de La Paz y Oficina Nacional del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012

El examen fue realizado en cumplimiento del POA 2013.

I. OBJETIVO

El objetivo del trabajo es, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales aplicables y obligaciones contractuales, respecto a la observancia de los procedimientos establecidos en el Reglamento de Control de Uso de vehículo de las Representaciones Especiales, Mesas Defensoriales, Representación Departamental y Oficina Nacional y si corresponde, establecer indicios de responsabilidad por la función pública.

II. OBJETO

La evaluación comprendió la información y documentación generada por las Representaciones Especiales, Mesas Defensoriales de: Llallagua, Yacuiba, Puerto Suarez, Riberalta, Chapare, El Alto, Representación Departamental de La Paz, Oficina Nacional , respecto al control de Vehículo, Solicitud de Combustible, Mantenimiento y Reparación , como son:

- ✓ Formulario de Control Diario de Uso de Vehículo
- ✓ Formulario de Solicitud de Vehículo
- ✓ Formulario de Solicitud de Mantenimiento y Reparación
- ✓ Formulario de Control de Mantenimiento de Vehículos
- ✓ Autorización de traslado a Personas ajenas a la Institución
- ✓ Acta de Desecho de Repuestos y Accesorios de Vehículos
- ✓ Informes emitidos por los responsables del uso de vehículos

II. RESULTADOS DEL EXAMEN

A continuación se presentan los resultados de la evaluación realizada y los aspectos de control interno observados, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 1. Inexistencia de “Solicitud de Vehículo” para viajes en comisión**
- 2. Uso de vehículo en horas y días no laborales, sin autorización**
- 3. Inexistencia de Formulario de Mantenimiento y Reparación**
- 4. Inexistencia de Informe en cambio de repuestos**
- 5. Inconsistencia de registro de kilometraje recorrido entre los formularios de “solicitud de mantenimiento y reparación” y “control de uso y mantenimiento del vehículo”.**
- 6. Planillas de “Control Diario de Uso de Vehículo” sin Visto Bueno del Responsable de la Administración del vehículo.**
- 7. “Control Diario de uso de Vehículo”, sin registro de kilometraje recorrido**
- 8. Falta del Formulario de “Control de Mantenimiento de Vehículo” y “Solicitud de Mantenimiento y Reparación”**
- 9. Falta de descripción de lugares visitados en área local**
- 10. Inexistencia del “Acta de desecho de Repuestos de Vehículo”.**

La Paz, 6 de Septiembre de 2013