

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe MPD/UAI-INF 0006/2025 Primer Seguimiento al Informe MPD/UAI-INF 0008/2021 "Auditoría Especial al Viceministerio de Inversión Pública y Financiamiento Externo - VIPFE, respecto al Registro de Donaciones Externas, gestión 2020", se efectuó en cumplimiento a la Programación Operativa Anual (POA) 2024 de esta Unidad de Auditoría Interna e instrucciones contenidas en el Memorandum MPD/UAI-MEM 0015/2024 de 22 de octubre de 2024.

El objetivo del seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe MPD/UAI-INF 0008/2021 "Auditoría Especial al Viceministerio de Inversión Pública y Financiamiento Externo - VIPFE, respecto al Registro de Donaciones Externas - gestión 2020".

El objeto del presente seguimiento está constituido por la documentación e información concerniente al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe MPD/UAI-INF 0008/2021 "Auditoría Especial al Viceministerio de Inversión Pública y Financiamiento Externo - VIPFE, respecto al Registro de Donaciones Externas - gestión 2020".

En base a los resultados del seguimiento a las recomendaciones reportadas en el Informe MPD/UAI-INF 0008/2021 "Auditoría Especial al Viceministerio de Inversión Pública y Financiamiento Externo - VIPFE, respecto al registro de donaciones externas - gestión 2020", se concluye que de quince (15) recomendaciones formuladas, seis (6) se encuentran cumplidas, cinco (5) no cumplidas y cuatro (4) no son aplicables, según:

N°	Observaciones de Control Interno	Resultado del Seguimiento
1	Inconsistencias en la información registrada en el Sistema de Información sobre Financiamiento Externo (SISFIN), respecto a la documentación de respaldo.	R.01 Cumplido R.02 No Cumplido R.03 No Cumplido
2	Falta registro de donaciones en el Sistema de Información sobre Financiamiento Externo - SISFIN.	R.04 No aplicable R.05 Cumplido R.06 Cumplido
3	Normas internas para la gestión de donaciones desactualizado y/o sin evidencia de aprobación.	R.07 No Cumplido R.08 No Cumplido R.09 No aplicable
4	Convenios de donación oficial que no contienen una cláusula de impedimento para los servidores públicos que tuvieron vinculación en la gestión y/o ejecución de los convenios, no puedan prestar sus servicios a los donantes.	R.10 No Cumplido
5	Deficiencias en la negociación y ejecución del Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional (donación) suscrito con el Programa Mundial de Alimentos Bolivia.	R.11 Cumplido R.12 No aplicable R.13 Cumplido R.14 Cumplido R.15 No Aplicable