



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Gobierno Autónomo Departamental de Potosí

Referencia: Supervisión sobre la Administración y Control de Activos Fijos al 30 de junio de 2021.

Informe N°: EP/GP83/S21 G1

Objetivo:

Emitir un pronunciamiento sobre la administración de activos fijos muebles e inmuebles en el Gobierno Autónomo Departamental de Potosí.

Objeto:

El objeto de la Supervisión constituyó toda la información y documentación, relacionada con la Administración de Activos Fijos Muebles e Inmuebles en el Gobierno Autónomo Departamental de Potosí, consistente principalmente en lo siguiente:

- Información generada en el Sistema de Información de Activos Fijos (vSIAF).
- Listados de Activos Fijos.
- Formularios de Asignación y devolución de activos generados en el Sistema vSIAF.
- Reportes de mantenimiento.
- Reportes extraídos del Sistema de Gestión Pública (SIGEP)
- Otros documentos relacionados con el objetivo de la Supervisión.

Período: Al 30 de junio de 2021.

Resultados:

Como resultado de la Supervisión, se emite recomendaciones para superar las siguientes observaciones:

- Elaboración de Notas de Recepción sin evidencia de verificación de las especificaciones requeridas y compromisos del proveedor
- Deficiencias en la codificación de los Activos Fijos
- Registro y archivo incompleto de los documentos de asignación individual de activos fijos y Actas de devolución de bienes
- Falta de un registro de activos fijos muebles e inmuebles y deficiencias en el Sistema vSIAF

- Falta de evidencia de la conclusión del Inventario de activos fijos al 31 de diciembre de 2020
- Falta de evidencia de ejecución y de control de los mantenimientos preventivos comprometidos por los proveedores
- Falta de medidas de salvaguarda para los inmuebles
- Observaciones emergentes de la inspección física de los inmuebles y la revisión del registro en el vSIAF
- Activos fijos muebles y vehículos en desuso, depositados en instalaciones de: Los Pinos, Maestranza y ex Minka
- Activos fijos dotados a los Institutos Tecnológicos del Departamento de Potosí, sin control por parte de la Dirección Departamental de Educación