

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° MDPyEP/INF/UAI N° 23/15 correspondiente a la Auditoría Operacional a la Dirección General de Análisis Productivo del Viceministerio de la Micro y Pequeña Empresa, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

El objetivo de la auditoría es emitir opinión independiente sobre la eficacia, eficiencia y economía, así como el control interno implantado en las operaciones ejecutadas para el logro de los objetivos de la Dirección General de Análisis Productivo dependiente del Viceministerio de la Micro y Pequeña Empresa, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Constituye el objeto de nuestro examen, entre otros, el Plan Sectorial de Desarrollo, el Plan Estratégico Institucional, el Programa Operativo Anual 2014, y la documentación generada por las actividades realizadas por la Dirección General de Análisis Productivo del Viceministerio de la Micro y Pequeña Empresa, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Como resultado de la Auditoría operacional a la Dirección General de Análisis Productivo del Viceministerio de la Micro y Pequeña Empresa, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, se ha identificado oportunidades de mejora, las cuales describimos a continuación:

- 3.1 Falta de Manuales de Procesos de actividades de UDAPRO
- 3.2 Falta Indicadores de Eficiencia y Economía para los Objetivos de Gestión y Específicos de UDAPRO
- 3.3 Convenios interinstitucionales de transferencia de datos no formalizados
- 3.4 Estructura Organizacional de UDAPRO no contempla los cargos descritos en el POA de UDAPRO
- 3.5 Actividades Programadas en el POA 2014 no se encuentran establecidas en ningún POAI de los funcionarios de UDAPRO
- 3.6 Actividades no ejecutadas por UDAPRO

La Paz, 28 de diciembre de 2015.