



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N° 32/19, correspondiente a la Auditoría Operacional sobre la eficacia del proceso de elaboración, evaluación de proyectos de pre inversión y monitoreo en fase de implementación a las plantas y proyectos realizado por la Unidad de Gestión de Proyectos de la Dirección General de Desarrollo a Mediana y Gran Escala dependiente del Viceministerio de Producción Industrial a Mediana y Gran Escala correspondiente a la gestión 2018 y primer semestre de la gestión 2019”, actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual Gestión 2019 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del informe es emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia del Proceso de elaboración, evaluación de proyectos de pre inversión y monitoreo en fase de implementación a las plantas y proyectos, ejecutado por la Unidad de Gestión de Proyectos de la Dirección General de Desarrollo a Mediana y Gran Escala dependiente del Viceministerio de Producción Industrial a Mediana y Gran Escala, correspondiente a la gestión 2018 y primer semestre de la gestión 2019.

El objeto del informe está constituido por el proceso de elaboración, evaluación de proyectos de pre inversión y monitoreo en fase de implementación a las plantas y proyectos, ejecutado por la Unidad de Gestión de Proyectos, durante la gestión 2018 y el primer semestre de la gestión 2019.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 2.2.1. Ausencia de un manual de procesos y procedimientos de evaluación de proyectos de pre inversión y monitoreo en fase de implementación a las plantas y proyectos.
- 2.2.2. Inconsistencia en el Plan Operativo Anual y el Seguimiento a la Ejecución del POA
- 2.2.3 Falta de seguimiento y evaluación a los medios de verificación de los POAs de la gestión 2018 y de la gestión 2019.

La Paz, 27 de diciembre de 2019