



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Unidad de Auditoría Interna MDPyEP/REL/UAI N° 04/18, correspondiente al Relevamiento General del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural para la Planificación Estratégica de la UAI por el periodo 2019 -2021, ejecutada en cumplimiento al “Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2019-2021, Programa Operativo Anual 2019 y emisión del Informe Anual de Actividades 2018 de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público” y al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna (PI/CI-099), emitido por la Contraloría General del Estado en fecha 29 de diciembre de 2017.

El objetivo es la presentación del Programa Operativo Anual (POA) 2019 y la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural para el periodo 2019 - 2021.

El objeto del Relevamiento General del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural para la Planificación Estratégica de la UAI por el periodo 2019 -2021 está constituido por:

- I. Información relativa a la entidad (Nombre de la entidad, Misión, Base Legal de Creación y Nombre de las entidades sobre las que ejerce tuición y dependencia)
- II. Información relativa a la Planificación Estratégica Institucional del MDPyEP
- III. Información relativa a la Planificación Operativa Anual del MDPyEP
- IV. Conclusión

Del Plan Estratégico de la Unidad de Auditoría Interna, periodo 2019-2021, está constituido por:

- I. Información Institucional
- II. Acciones Estratégicas de la UAI
- III. Selección de la Estrategia
- IV. Estimación de las acciones de corto plazo
- V. Actividades relacionadas con las acciones a corto plazo

Como Resultado de la elaboración del Relevamiento General se programó las siguientes actividades para la gestión 2019:

### **a) Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros**

- Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2018
- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2018



- Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en los informes del Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2017
- Segundo seguimiento a la implantación del Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2016
- Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2019
- Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en los informes del Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2018

#### **b) Auditorias Operacionales**

- Auditoria Operativa a la Dirección General de Desarrollo Comercial Logística Interna del Viceministerio de Comercio Interno
- Auditoria Operativa a la Unidad de Complejos Productivos dependiente de la Dirección General de Desarrollo Industrial a Mediana y Gran Escala - Viceministro de Producción Industrial a Mediana y Gran Escala
- Auditoria Operativa a la Unidad de Gestión de Proyectos, dependiente de la Dirección General de Desarrollo Industrial a Mediana y Gran Escala - Viceministro de Producción Industrial a Mediana y Gran Escala

#### **c) Auditoria al Sistema de Administración**

- Auditoría al Sistema de Administración de Personal del MDPyEP
- Auditoria al Sistema de Presupuestos del MDPyEP

#### **d) Seguimientos**

- Segundo seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe del Relevamiento de Información Específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.
- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2017.
- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la Evaluación del Sistema de Presupuestos en el MDPyEP.
- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la Auditoría Operativa al Sistema de Programación de Operaciones del MDPyEP.



- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la Auditoría Operativa a la emisión de Certificados por el Registro y Acreditación de Unidades Productivas de Pro Bolivia
- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la Auditoría Operativa a la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos EMAPA
- Primer seguimiento para verificar la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno, emitidas como resultado del Relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de Insumos Bolivia

**e) Relevamientos de información específica**

- Recopilar y evaluar la información a fin de tener una apreciación preliminar del Sistema de Gestión Ambiental en el Servicio de Desarrollo de Empresas Productivas (SEDEM))
- Recopilar y evaluar la información de trabajos sugeridos por la CGE y/o instrucciones de la Máxima Autoridad Ejecutiva del MDPyEP, para la formulación de la Programación Operativa Anual 2020 de la Unidad de Auditoría Interna

**f) Revisiones específicas**

- Efectuar una revisión del cumplimiento del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado con Resolución CGE/072/2012 de 28 de junio de 2012 y del Procedimiento para el Control del Cumplimiento Oportuno de la Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, en el Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural

**g) Actividades No Programadas**

Cualquier tipo de auditoría no prevista en la programación forma parte de esta clasificación, normalmente se trata de exámenes especiales o por excepción que se realizarán en cualquier momento sobre una operación o grupo de operaciones específicas o sobre una parte de la información financiera de la institución con un fin determinado

La Paz, 30 de octubre de 2018