



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Unidad de Auditoría Interna **MDPyEP/INF/UAI N° 014/15**, correspondiente a la Programación Operativa Anual (POA), Gestión 2016 ejecutada en cumplimiento a los lineamientos para la formulación del Programa Operativo Anual (POA) 2016 emitido por la Contraloría General del Estado y a la Guía para la elaboración del programa operativo anual de las Unidades de Auditoría Interna Resolución CGR-1/067/00 de 20/09/2000.

El objetivo es la presentación del Programa Operativo Anual (POA) y la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural para el periodo 2016.

El objeto del Programa Operativo Anual está Constituido por la:

- Planificación estratégica de la UAI para las gestiones 2014, 2015 y 2016 de acuerdo al análisis estratégico FODA.
- Políticas emitidas por la Entidad y Entidades bajo tuición.
- Requerimientos de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad.
- Criterios establecidos por el Jefe de la UAI de la entidad, en base a relevamientos de información para auditorías especiales a ser programadas.
- Recomendaciones efectuadas por la Contraloría General del Estado, mediante evaluaciones de los informes emitidos por la UAI.

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes actividades para la gestión 2016:

Auditoría a los registros y estados financieros

- a) Examen de confiabilidad de los registros, estados presupuestarios consolidados y estados complementarios del MDPyEP al 31 de diciembre de 2015.

Auditorías especiales

- b) Auditoría Especial del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el MDPyEP.
- c) Auditoría Especial del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el IBMETRO.
- d) Auditoría Especial del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el SENAPI, correspondiente al periodo

comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.

- e) Auditoría Especial al proceso de contratación de consultores, gestiones 2010 y 2011 (SENAPI).

Auditorías Operacionales

- f) Auditoría Operacional al Viceministerio de Comercio Interno y Exportaciones del MDPyEP.
- g) Auditoría Operacional a la Dirección de Metrología, gestión 2015 (IBMETRO).
- h) Auditoría Operativa al Proceso de registro de marca de productos clase 30 del Área de Signos Distintivos de la Dirección de Propiedad Industrial, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (SENAPI).

Auditoría Ambiental

- i) Auditoría de un Sistema de Gestión Ambiental en el Servicio de Desarrollo de Empresas Productivas (SEDEM).

Sistemas de Administración y Control (SAYCO)

- j) Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) en el MDPyEP.
- k) Evaluación del Sistema de Presupuestos en el MDPyEP.

Seguimiento a informes de auditoría

- l) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno emergente de la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar, gestiones anteriores Administración Central del MDPyEP.
- m) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno emergente de la Auditoría Especial de Cuentas por Pagar, gestiones anteriores Administración Central del MDPyEP.
- n) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en la Auditoría especial sobre procesos de contratación de consultorías por producto partida 46110, gestiones 2010 y 2011, en PRO BOLIVIA.
- o) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de la auditoría especial a la ejecución de gastos del Proyecto de Inversión “Desarrollo del Centro de Información y Gestión de la Micro y Pequeña Empresa”.



- p) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno, relativo a la Auditoría Especial a Ingresos y Egresos de la Zona Franca Comercial e Industrial de Cobija, durante el periodo de junio de 2013 a marzo de 2014.
- q) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno UAI/005/2015 de las Declaraciones Juradas, gestión 2014 (IBMETRO).
- r) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno UAI/010/2015 relativo a la Auditoría de Evaluación sobre el grado de cumplimiento del POA gestión 2015 (IBMETRO).
- s) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno emergente de la Auditoría Especial al Cumplimiento del procedimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el SENAPI, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
- t) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno emergente de la auditoría operativa al proceso de registro de tesis en la Dirección de Derechos de Autor y Derechos Conexos, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de julio de 2014 al 30 de junio de 2015 (SENAPI).
- u) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe de control interno emergente de la auditoría SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 al 31 de marzo de 2015 (SENAPI).

La Paz, 30 de septiembre de 2015