



RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA) GESTIÓN 2023

El presente Programa Operativo Anual – POA de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP, correspondiente a la gestión 2023 fue emitido considerando la norma 304 (Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual) de las Normas para el Ejercicio de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012 y el numeral 12.2 del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna" aprobado con Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, ambos emitidos por la Contraloría General del Estado.

ACTIVIDADES PARA LA GESTIÓN 2023

De acuerdo con las actividades que el artículo N° 15 de la Ley N° 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los lineamientos de la "**Directriz para la Formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna**" comunicada por la Contraloría General del Estado, mediante Nota con CITE: CGE/SCNC-601-73/2022 de fecha 07 de septiembre de 2022 al Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP, se estableció las siguientes acciones de corto plazo para la gestión 2023.

A continuación, se describen las características principales de las actividades a ejecutar durante la gestión 2023:

- a) Cinco Informes de Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP, Servicio Nacional de Propiedad Intelectual - SENAPI, Instituto Boliviano de Metrología - IBMETRO, PRO – BOLIVIA y del Servicio Nacional de Verificación de Exportaciones – SENADEX, al 31 de diciembre de 2022.
- b) Un Memorandum de Planificación de Auditoría (Específica y General) del Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP, al 31 de diciembre de 2023, que contemplara las (Cinco Direcciones Administrativas: Administración Central (DA 1), Servicio Nacional de Propiedad Intelectual – SENAPI (DA 2), Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO (DA 3), PRO – BOLIVIA (DA 4) y del Servicio Nacional de Verificación de Exportaciones – SENADEX (DA 7).
- c) Un Informe de Opinión del Auditor Interno sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP, al 31 de diciembre de 2022.

- d)** Cuatro Informes de Auditoría de Cumplimiento,
- e)** Dos Informes de Auditoría Operacional,
- f)** Tres Informes de Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP, PRO – BOLIVIA y del Servicio Nacional de Verificación de Exportaciones – SENADEX, al 31 de diciembre de 2022.
- g)** Veinte Informes de Seguimiento a recomendaciones de Informes de Auditoría Interna,
- h)** Una Actividad previa para la ejecución de la Auditoría de Confiabilidad, gestión 2023.



La Paz, 30 de septiembre de 2022

