

RESUMEN EJECUTIVO
MPD/UAI/INF 0001/2020

Informe anual de actividades del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019 de la Unidad de Auditoría Interna de Ministerio de Planificación del Desarrollo

En cumplimiento a disposiciones emanadas de la Contraloría General del Estado, se emite el Informe Anual de actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Ministerio de Planificación del Desarrollo, correspondiente a la gestión 2019.

El objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento del POA de la gestión 2019 de la Unidad de Auditoría Interna y comunicar a la Señora Ministra del Ministerio de Planificación del Desarrollo.

Como resultado de los exámenes realizados a continuación, se describen las auditorías concluidas y en ejecución:

Actividades Programadas

- | | |
|---|-----------|
| • Confiabilidad de los registros de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y, estados complementarios del MPD gestión 2018. | Concluido |
| • Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de los informes de auditoría de gestiones pasadas. | Concluido |
| • Confiabilidad de los Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios del MPD 2019 (Planificación). | Concluido |
| • Auditoria Operativa a la Dirección General de Planificación Territorial – VPC. | Concluido |
| • Auditoria Operativa al Sistema de Presupuestos, al 31 de diciembre de 2018. | Concluido |
| • Auditoria Operativa al Sistema de Administración de Personal, al 31 de diciembre de 2018. | Concluido |
| • Auditoria Operativa a la Unidad Operativa de Financiamiento (Procesos de Donaciones). | Concluido |
| • Auditoria Operativa a la Unidad de Preinversión dependiente de la Dirección General de Programación y Preinversión – VIPFE. | Concluido |

- Auditoria financiera al Convenio Interinstitucional de Financiamiento para el Estudio de Preinversión "Estudios Complementarios para la Empresa Estatal – Editorial del Estado Plurinacional de Bolivia". Concluido
- Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR. Concluido
- Segundo seguimiento al Informe MPD/UAI-INF 0007/2018 Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica a las áreas dependientes del Ministerio de Planificación del Desarrollo a efectos de incluir auditorías en el P.E.I. 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna. Concluido
- Segundo seguimiento MPD/UAI-INF 0006/2018 Implantación de recomendaciones del informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias. Concluido
- Primer seguimiento al Informe Interno MPD-UAI-II- N° 004/218 Revisión anual del procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Ministerio de Planificación. Concluido
- Relevamiento para determinar la auditabilidad sobre el "Pago de multas al S.I.N. por Resoluciones Sancionatorias por omisión en la presentación del Formulario del RC-IVA meses de enero, febrero, abril, mayo, julio, agosto, septiembre y noviembre de 2008. Concluido
- Relevamiento para determinar la auditabilidad sobre el "Pago de multas al S.I.N. por Resolución Sancionatoria N° 18170004059/2007. Concluido

Actividades No Programadas

- Reformulación a la Auditoria Especial sobre el pago de beneficios sociales en el Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo -FONDESIF. Concluido
- Relevamiento de Inf. específico a la recomendación 9.1.1. Facturas no declaradas en el libro de compras – IVA, reportada en el "informe del examen de confiabilidad sobre control interno gestión 2015. Concluido
- Relevamiento de información pago al S.I.N. del Impuesto a las Transacciones y Mantenimiento de Valor. Concluido
- Relevamiento de información "Multas canceladas por el FONDESIF, por pago inoportuno de beneficios sociales a Guillermo Eloy Pastor Claire". Concluido
- Relevamiento de información "Cuentas por cobrar a corto plazo que datan de gestiones anteriores del ex DUF". Concluido

- Recuperación de daño económico por la vía extrajudicial sobre el pago de multas por Bs7.931,00 por la no remisión oportuna de información electrónica del RC-IVA al S.I.N, por los meses de enero, febrero, abril, mayo, julio, agosto y noviembre de 2008, vía software Da Vinci. Concluido
- Recuperación de daño económico por la vía extrajudicial, pago al S.I.N. de la Resolución Sancionatoria N° 18170004059/2017, por incumplimiento al deber formal de entrega de toda información y documentación en plazos y medios establecidos. Concluido
- Recuperación del daño económico por vía extrajudicial, correspondiente al pago por mantenimiento de valor de bs5.159,00 generado por la omisión al pago del IT para la obtención del derecho propietario del vehículo con placa de control 02 OI 98 actual 4978 ZID. Concluido
- Segundo Seguimiento a la implantación de la recomendación relativa al Informe de Interno MPD-UAI-II-N° 004/2018 de 29 de junio de 2018, correspondiente al Control Interno emergente del Informe Interno de Revisión Anual del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del MPD, gestión 2017 Concluido
- Relevamiento de Información Específica sobre el Convenio de Financiamiento para el Estudio de Preinversión "Estudios Complementarios para la Empresa Estatal – Editorial del Estado Plurinacional de Bolivia" Concluido
- Primer seguimiento al informe MPD/UAI-INF 010/2018 "Informe de control interno producto del relevamiento de información específica sobre las tareas, procesos y actividades efectuados por la DGPT dependiente del VPC por el periodo comprendido entre el 2 de enero y el 30 de junio de 2018 Concluido
- Recuperación del daño económico por la vía de requerimiento de pago extrajudicial, correspondiente a la "multa cancelada por el FONDESIF, por pago inoportuno de beneficios sociales a Guillermo Eloy Pastor Claure" Concluido


Lic. Aud. Marco Penaranda Siles
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
Mat. Prof. CAUB-3500-CAULP-1784
MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO

La Paz 13 de enero de 2020