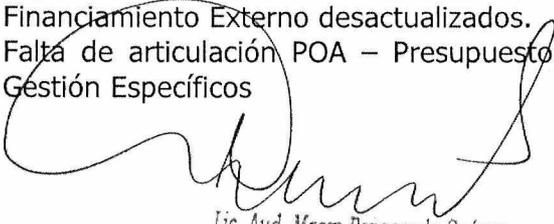




MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe : MPD - UAI – No. 017/2017, correspondiente Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica a las áreas dependientes del Ministerio de Planificación del Desarrollo a efectos de la inclusión de auditorías en el PEI 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna.
- Objetivo : Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales coadyuvantes en los procesos y procedimientos efectuados por las diferentes áreas dependientes del Ministerio de Planificación del Desarrollo, correspondiente al primer semestre de la gestión 2017, asimismo exponer las deficiencias de control interno establecidas como resultado de nuestro trabajo.
- Objeto : Se encuentra constituido por la documentación generada por las diferentes Áreas dependientes del Ministerio de Planificación del Desarrollo, que respalda los procesos y procedimientos establecidos en sus Manuales de Procesos y procedimientos.
- Periodo : El periodo examinado, corresponde hasta el Primer semestre de la gestión 2017.
- Resultados Del Examen : El resultado del examen es el siguiente:
- 2.1 Manual de Procesos y Procedimientos desactualizado.
 - 2.2 Manuales de Procesos y Procedimientos de las diferentes Direcciones dependientes del Viceministerio de Planificación y Coordinación desactualizados
 - 2.3 Manuales de Procesos y Procedimientos de las diferentes unidades dependientes del Viceministerio de Inversión Pública y Financiamiento Externo desactualizados.
 - 2.4 Falta de articulación POA – Presupuesto a nivel de Objetivos de Gestión Específicos



Lic. Aud. Marco Penaranda Suárez
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
Mº. Prof. CAUR-3500-CAULP-1784
MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO

La Paz, 7 de noviembre de 2017