



RESUMEN EJECUTIVO
UAI-001/2018

Informe Anual de actividades del 2 de enero al 31 de diciembre de 2017 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, documento que fue elaborado en consideración a la Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001 "Guía para el Control y la Elaboración de Informes de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del sector público", emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento del POA de la gestión 2017 de la Unidad de Auditoría Interna y comunicar al Señor Ministro del Ministerio de Planificación del Desarrollo, sobre el cumplimiento de las actividades incluidas en el POA.

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

Auditorías programadas

- Examen de Confiabilidad sobre el Control Interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera diseñada e implantada para lograr los objetivos del Ministerio de Planificación del Desarrollo, correspondiente al periodo finalizado el 31 de diciembre de 2017.
 - ✓ Examen de Confiabilidad sobre el Control Interno del MPD. **(Concluido)**
 - ✓ Informe de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones de Control Interno de gestiones anteriores. **(Concluido)**
- Relevamiento de Información Específica sobre la formulación del PEI. **(Concluido)**
- Relevamiento de Información General a efectos de tomar conocimiento de áreas o procesos críticos para su inclusión en el PEI 2018-2020 de la UAI. **(Concluido)**
- Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos líquidos en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Evaluación SAYCO al Sistema de Presupuestos (SP) de la gestión 2015. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Auditoría Operativa al VPEE de la gestión 2015. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Evaluación SAYCO al Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la gestión 2015. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Evaluación SAYCO al Sistema de Administración de Personal (SAP) de la gestión 2015. **(Concluido)**



MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO
Unidad de Auditoría Interna

- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Auditoría Operativa a la DGSPIE de la gestión 2014. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Evaluación SAYCO al Sistema de Presupuestos (SP) de la gestión 2015. **(Concluido)**
- Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones emergente de las observaciones de control interno al Informe de Auditoría de Confiabilidad MPD-UAI-No. 007/2015 al 31 de diciembre de 2014. **(Concluido)**
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la Auditoría Especial sobre transferencias efectuadas por el Ministerio de Planificación del Desarrollo a la Secretaría General de la Organización de Estados Americanos destinados a la atención del Proyecto "Primera reunión Interamericana de Ministros y altas autoridades de desarrollo sostenible Santa Cruz + 10". **(Concluido)**
- Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR. **(Concluido)**
- Verificación sobre el grado de cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional declarado por la MAE. **(Concluido)**
- Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones emergente de las observaciones de control interno al Informe de Auditoría de Confiabilidad MPD-UAI-No. 007/2015 al 31 de diciembre de 2014 (LINEAS TELEFONICAS). **(No iniciado)**

Auditorías no programadas

- Auditoría. Especial. Gastos reparación Camioneta Nissan. **(Concluido)**
- Reformulación a la Auditoría Especial sobre el pago de beneficios sociales en el Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo -FONDESIF. **(Concluido)**
- Auditoría Especial al punto No. 19 "Vehículo Automotor no Evidenciado en la verificación física por pérdida y/o extravío" del informe UAI-No. 15/2006 relativo al informe de confiabilidad de registros y estados financieros del Ministerio al 31/12/2006. **(En proceso)**
- Auditoría Especial Punto 2.2.7 Acevedo Auditoría Especial Incumplimiento a la Cláusula Séptima (Forma de Pago) del Contrato de Servicios N° 045 de fecha 07/12/2005, suscrito entre el Ex Ministerio de Desarrollo Sostenible y la Empresa Acevedo & Asociados Consultores de Empresas S.R.L." Ampliado a través del Informe Ampliatorio MPD-UAI-N° 012/2016. **(Concluido)**
- Segundo Ampliatorio puntos 6 y 9 Ampliación Edificio Central Barea&Vargas. **(Concluido)**
- Aud. Esp. Punto 2.8.14 Ingresos y Egresos Valles Altos PROMARENA. **(Concluido)**
- Relevamiento "Pago a la Ex Consultora de línea Graciela Acuña Valverde, contratada como responsable de Planificación Territorial de la Amazonia del Proyecto BOL/57554 periodo 21/09/2009 al 31/12/2009". **(Concluido)**
- Informe complementario para dejar sin efecto la vía coactiva fiscal Auditoría Expo Hannover. **(Concluido)**
- Relevamiento Pago de Multas al SIN - Hoja de Ruta MPD UF 352/2016 ex DUF, por Bs48.287. **(Concluido)**
- Relevamiento Pago de Multas al SIN - Hoja de Ruta MPD DG AJ 128/2016 MPD, por Bs6.211,11. **(Concluido)**



MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO
Unidad de Auditoría Interna

- Seguimiento a la implantación de recomendaciones MPD del Informe MPD-UAI-Nro. 008/2013 "Auditoría Especial a los estados de cartera de proyectos por cada línea de financiamiento de la unidad ejecutora 007, Unidad de administración de Programas dependiente del VIPFE al 31 de diciembre de 2012". **(Concluido)**
- Auditoría Especial Proyecto Apoyo al Programa de Protección Social y Desarrollo Integral Comunitario: Comunidades en Acción y Comunidades Recíprocas" PEEP. **(En proceso)**
- Auditoría Especial al punto 3.2.2 Cuentas por Cobrar BOL/57554 observación incluida en el informe de Control Interno MPD-UAI-N° 004/2013 emergente de la Confiabilidad de los Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios del MPD al 31 de Diciembre de 2012. **(Concluido)**
- Relevamiento de Información Específica para determinar la auditabilidad sobre el "Consumo de materiales por Secretaría de Despacho del VIPFE". **(Concluido)**
- Relevamiento de Información Específica para determinar la auditabilidad sobre las multas generadas por la omisión del pago del Impuesto a las Transacciones-IT incurrido por el MPD para la reposición del vehículo robado con Placa de Control 36-MI-22. **(Concluido)**

Lic. Aud. Marco Penaranda S. S. S.
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
Mat. Prof. CAUB-3500-CAULP-1734
MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO

La Paz 29 de enero de 2018