ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

MPR - INF. UAI Nº 14/2018

PLAN ESTRATÉGICO GESTIONES 2019-2021 Y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA, GESTIÓN 2019

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR - INF. UAI Nº 14/2018, correspondiente a la Planificación Estrategica gestiones 2019-2021 y Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia gestión 2019, emitido en aplicación del Instructivo *"Formulación de la Planificación Estrategica 2019-2021, Programa Operativo Anual 2019…de las Unidad es de Auditoría Interna del sector punblico…",*asi como las Normas Generales de Auditoría Gubernamental; Numeral 304, Normas para el Ejercicio de Auditoria Interna aprobadas con Resolución Nº CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y "Procedimiento para la Formulación y Control d la Planificaión Estrategica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditorìa Interna aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, emitidos por la Contraloria General del Estado.

I. Selección de la Estratégia

La Planificación Estrategica 2019-2021 de la Unidad de Auditoría Interna se muestra a Continuación:

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
Financiamiento o Suscripción del Convenio, en el área de educación, salud, deporte y productiva.(CIFE-CIF)	Remoto				Auditoria Operativa a Financiamiento o Suscripción de Convenio
Revisión del Proyecto Diseño Final en el área de educación, salud, deporte y productiva.(CIFE-CIF)	Importante			Auditorias Operativas de Revisión, de Proyectos Diseño Final	

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
Seguimiento, Monitoreo a la ejecución de proyectos (CIFE-CIF).	Importante			Auditorias Operativas Seguimiento, Monitoreo la Ejecución de Proyectos	
Pago de Planillas de Avance y Cierre de proyectos (CIF - CIFE).	Remoto			Auditorias Operativas de Pagos de Planillas y Cierre de los Proyectos	
Solicitud de pago de las Planillas de Avance y Supervisión referidas a la construcción de la "Casa Grande del Pueblo	Importante	Solicitada por la MAE de la entidad con nota MPR/DESP. Nº 163/2017		Auditoría especial al cumplimiento del contrato administrativo para la contratación de obras MPR-DGAJ-UGJ Nº 056/2014 referido a la construcción de la Casa Grande del Pueblo, ejecutado en las gestiones 2014 - 2018.	
Gestionar la donación de Ayuda Humanitaria ante la Cooperación nacional e Internacional y canalizar ayudas en desastres naturales	Remoto				Relevamiento de información específica referente a las donaciones gestionadas en el marco de la Resolución Ministerial Nº 103/2011, por la Unidad de Apoyo a la Gestión Social, gestión 2018
Gestiona ante la cooperación Internacional de donación de Equipamiento y canalizar a beneficiarios					
Gestionar ante cooperantes y/o aliados para la ejecución de Campañas de Cirugías gratuitas y canalización de beneficiarios					

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
Proceso de gestión de almacenes (Ingreso, custodia y salida) por mercancías cedidas por la Aduana Nacional de Bolivia, conforme reglamento establecido	Importante			Relevamiento de información específica al cumplimiento del Reglamento para la Recepción, Custodia y Entrega de Mercancías Adjudicadas, aprobado con Resolución Ministerial Nº 076/17	
Verificación del Control Interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de información financiera, ha sido diseñado e implementado para lograr los objetivos de la entidad.		Mandato Legal Art. 15 de la Ley 1178	Auditoría de verificación del control interno relacionado con la presentación de la información financiera de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018.	Auditoría de verificación del control interno relacionado con la presentación de la información financiera de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia, gestión 2019.	Auditoría de verificación del control interno relacionado con la presentación de la información financiera de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia, gestión 2020.
Verificar la eficacia del Sistema de Administración de Personal implementado en el Ministerio de la Presidencia.		Sugerida por la CGE en Nota CGE/SCCI-279-111/2018, Instructivo para la formulación de la planificación estratégica 2019 – 2021 y el programa operativo anual 2019 de las UAIs.	Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Personal (SAP) del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018		
Verificar la eficacia del Sistema de Presupuesto implementado en el Ministerio de la Presidencia		Sugerida por la CGE en Nota CGE/SCCI-279-111/2018, Instructivo para	Auditoría SAYCO del Sistema de Presupuesto (SP) del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018.		

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
		la formulación de la planificación estratégica 2019 – 2021 y el programa operativo anual 2019 de las UAIs.			
Evaluación de la medalla presidencial, al finalizar el periodo constitucional.		Mandato Legal del artículo 6. del Decreto Supremo Nº 26676 de 02 de julio de 2002.	Auditoría Especial al cumplimiento del Decreto Supremo Nº 26676, referente a los símbolos presidenciales.		
Verificar el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables al Cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de las servidoras y los servidores públicos del Ministerio de la Presidencia, correspondiente a la gestión 2018		Mandato Legal Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Pública, aprobado con Resolución CGE/072/2012 DE 28 de junio de 2012, Art. 19 (Control Interno Posterior)	Informe sobre el Cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de las servidoras y los servidores públicos del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018.		
Verificar el grado de implantación de una (1) recomendación.		Mandato Legal Resolución Nº CGR-1/010/97 de 25/03/1997	Seguimiento a la implantación de la recomendación contenida en el informe MPR – INF. UAI Nº 10/2018 referente al Informe Interno sobre el cumplimiento del procedimiento de control de la presentación oportuna de la Declaración Jurada		

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
			de Bienes y Rentas del Ministerio de la Presidencia, unidades dependientes y desconcentradas, correspondiente a la gestión 2017.		
Verificar la documentación necesaria y suficiente respecto a las Obras en construcción de gestiones anteriores, que a la fecha no fueron cerradas o concluidas, con alcance al 31 de diciembre de 2018, gestionados por la Unidad de Proyectos Especiales		Sugerida por la CGE en Nota CGE/SCCI-279-111/2018, Instructivo para la formulación de la planificación estratégica 2019 – 2021 y el programa operativo anual 2019 de las UAIs.	Relevamientos de Información Específica respecto a las Obras en construcción de gestiones anteriores, que a la fecha no fueron cerradas o concluidas, con alcance al 31 de diciembre de 2018, gestionados por la Unidad de Proyectos Especiales.		
Verificar el cumplimiento del contrato administrativo para la contratación de obras MPR-DGAJ-UGJ Nº 056/2014.		Solicitada por el Ex Ministro con Nota MPR/DESP.Nº163/2017 de 28/09/2017	Auditoría especial al cumplimiento del contrato administrativo para la contratación de obras MPR-DGAJ-UGJ Nº 056/2014 referido a la construcción de la Casa Grande del Pueblo, ejecutado en las gestiones 2014 - 2018.		
Verificar la existencia de información y documentación necesaria y suficiente respecto al cumplimiento de los contratos administrativos de las obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales,		Solicitada por la MAE de la entidad con nota MPR/DESP. Nº 163/2017	Relevamiento de información específica al cumplimiento de los contratos de obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales gestiones 2012-2015	Relevamiento de información específica al cumplimiento de los contratos de obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales gestiones 2012-2015	Relevamiento de información específica al cumplimiento de los contratos de obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales gestiones 2012-2015

Programa, Proyecto o Procesos	Escala de prioridades	Sugeridas denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
			2019	2020	2021
en el periodo comprendido entre las gestiones 2012 - 2015.					
Tomar conocimiento de las Áreas o procesos críticos, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2020-2022 de la Unidad de Auditoría Interna.		Mandato Legal Resolución Nº CGE/152/2017 de 29/12/2017	Relevamiento de Información Específica a la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia.	Relevamiento de Información Específica a la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia.	Relevamiento de Información Específica a la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia.
Ministerio de Autonomias Determinar la existencia de información y documentación necesaria y suficiente respecto a los activos fijos del ex – Ministerio de Autonomías.		Sugerido por la CGE en el informe evaluatorio Nº I3/P015/E17.	Relevamiento de Información Específica del Informe MA/UAI/AUESP Nº 18/2014, referente a los hallazgos 2.6 Activos fijos inexistentes registrados en el inventario SIAF, 2.8 Vehículos automotores sin accesorios y repuestos, 2.9 Vehículos depositados en el taller de la empresa Careaga servicio automotriz por más de 3 años, 2.18 bienes en comodato otorgados por el Ministerio de la Presidencia sin existencia física y 2.20 Contratos de comodato con el SENAPE.		

II. Acciones para la gestión 2019

Se establecen los siguientes objetivos de gestión:

a) Un informe de Auditoría de verificación del control interno relacionado con la presentación de la información financiera de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018.

b) Dos informes de auditoría especial.

c) Dos informes de Evaluación a los Sistemas de Administración y Control (SAYCO), Sistema de Presupuestos y Sistema de Administración de Personal.

d) Un informe interno de cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Ministerio de la Presidencia, gestión 2018.

e) Un informe de seguimiento a la implantación de recomendaciones.

f) Cuatro informes de relevamiento de información específica.

La Paz, 15 de octubre de 2018