



## MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR-UAI N° 01/2013, correspondiente al Informe de Actividades por el período comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2012, ejecutado en cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/045/2001, 20 de julio de 2001, Guía para el Control y elaboración del Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna.

Informe sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual (POA 2012), por el período comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2012.

#### EJECUCIÓN DE AUDITORIAS

##### Justificaciones de los incumplimientos

La Unidad de Auditoría Interna hasta el 30 de marzo contaba con un plantel de tres auditores, un jefe de auditoría y un asistente de dirección que realizaba labores de secretaría.

El Ministro de la Presidencia con Memorandum MPR-DGAA-RRHH-0026/2012 de 30 de marzo de 2012, agradeció los servicios que venía prestando la Jefe de Auditoría. El mismo día, la asistente de dirección y un auditor presentaron renuncia al cargo. Con notas MPR-DGAA-RRHH-N° 00135/2012 y MPR-DGAA-RRHH-N° 00137/2012 se acepta su renuncia, la disminución del equipo de auditoría ocasiono desfases en la ejecución de las auditorías programadas. A esto se adiciona que los cargos acéfalos no fueron cubiertos oportunamente.

Es así que, desde el 01 de abril hasta el 31 de julio de 2012, la Unidad de Auditoría Interna solo contaba con dos auditores cuyas labores fueron interrumpidas en el caso de la jefa interina por natalidad (63 días, ausencia no prevista) y de la otra profesional por duelo y enfermedad (38,5 días) ocasionado por segunda vez un desfase en el desarrollo de las actividades.

El mes de agosto se incorporo al equipo de auditoría un profesional con el cargo de supervisor y recién en el último cuatrimestre en diferentes fechas se completo el equipo con la designación del jefe, un auditor y personal de apoyo.

## **Ejecución de Auditorías Programadas**

Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Consolidados del Ministerio de la Presidencia gestión 2011, Informe MPR-UAI N° 002/2012 Opinión del Auditor Interno y MPR-UAI N° 03/2012 Informe de Control interno.

Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 02/2011, Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Consolidados del Ministerio de la Presidencia al 31 de diciembre de 2010, el resultado se expone en el informe MPR-UAI N° 06/2012.

Segundo seguimiento al Informe MPR-UAI N° 001/2010, sobre la Confiabilidad de los Estados Consolidados de la Ejecución Presupuestaria de la gestión 2009, el resultado se expone en el informe MPR-UAI N° 09/2012.

Actividades previas al Informe de Confiabilidad de los Estados Consolidados de Recursos y Gastos del Ministerio de la Presidencia – Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería por el ejercicio fiscal 2012

Relevamiento de información para la elaboración del Programa Operativo Anual Informe MPR-UAI N° 010/2012

## **Auditorías en proceso programada**

Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos de la Actividad Gestión de la Presidencia, por el período comprendido entre enero y diciembre de 2011.

## **Auditoría no ejecutadas**

Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 14/2009 auditoría Especial de la Evaluación al sistema de Programación de Operaciones-Gestión de la Presidencia, 2009, no fue ejecutado tal como se señala en el punto Justificación de Incumplimientos.

## **Auditorías no Programadas**

Auditoría Especial sobre la Mercadería donada por Breizh Manta Association, Unidad de Apoyo la Gestión Social, el resultado se expone en el informe MPR-UAI N° 05/2012

Auditoría Especial al Proyecto “Procedimiento para la emisión gratuita de Diplomas de Bachiller” dependiente de la Unidad Técnica del Proyecto de Reforma Institucional UT-PRI por el período 2009-2011. Auditoría iniciada en la gestión 2011 y suspendida temporalmente por la realización del Examen de Confiabilidad de la gestión 2011. A la fecha fue concluida, informe MPR-UAI N° 07/2012.

Auditoría Especial de Bienes Muebles adquiridos para Transferencias Público Privadas a Organizaciones de Personas con Discapacidad – Unidad de Apoyo a la Gestión Social, informe MPR-UAI N° 08/2012.

## **Auditorias en proceso no programadas**

Auditoria Operativa al Proyecto de Modernización de la Prestación de Servicio de la Gaceta Oficial de Bolivia por las gestiones 2009-2011.

La Paz, 28 de enero de 2013