



**MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA REFORMULADO**

#### **GESTIONES 2015 Y 2016**

Informe de Auditoría Interna s/n, correspondiente a la Planificación Estratégica de las gestiones 2015 y 2016 y el Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2015, ejecutado en cumplimiento al numeral 304 de las Normas de Auditoría Gubernamental, aprobadas con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución N° CGR-1/067/00, del 20 de septiembre de 2000 y Lineamientos definidos en nota CGE/SCCI-040-112/2014 de 29 de agosto de 2014, emitida por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado). Los objetivos de gestión de 2015, fueron actualizados como resultado del relevamiento de información.

#### **OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**

De acuerdo al análisis estratégico realizado por la Unidad, los objetivos son los siguientes:

- Mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad con el aporte de la Unidad de Auditoría Interna.
- La emisión de recomendaciones para lograr el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- Fortalecer el desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los sistemas de administración y control a través del resultado de las evaluaciones periódicas.
- El predominio de la legalidad en la administración de la entidad.

- La confiabilidad en la rendición de cuentas de los servidores públicos en general sin distinción de jerarquía.
- Orientar los trabajos de auditoría considerando las áreas conflictivas de la entidad y aquellas que representen riesgos significativos.
- Coadyuvar al fortalecimiento del control gubernamental en la entidad.

## **ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

### **3. ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

#### **3.1 Objetivos para la gestión 2015**

- Dos informes de evaluación de los Sistemas de Administración y Control (SAYCO).
- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31 de diciembre de 2014.
- Un informe de auditoría especial.
- Un informe de auditoría operativa
- Catorce informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría interna.
- Actividad Previa del informe confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31 de diciembre de 2015, Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería y seguimiento a la confiabilidad gestión 2015.
- Un informe de Relevamiento para elaboración del POA 2016.

#### **3.2 Objetivos para la gestión 2016**

- Un informe de evaluación de los Sistemas de Administración y Control (SAYCO).
- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados

Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31 de diciembre de 2015.

- Tres informes de auditoría especial.
- Un informe de Auditoria Operativa
- Un informe sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría interna.
- Actividad Previa del informe confiabilidad de los Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31 de diciembre de 2016 y Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería.
- Un informe de Relevamiento para elaboración del POA 2017.

## **ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

### **4. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

#### **4.1 Gestión 2015**

- Un informe de evaluación al Sistema de Administración y Control SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones SPO, del Ministerio de la Presidencia gestión 2014.
- Un informe de evaluación al Sistema de Administración y Control SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios en el Fondo Nacional de Seguridad y Equidad (FNSE), por el periodo comprendido entre junio a diciembre de 2014 y enero a junio de 2015.
- Un informe del Examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2014.
- Un informe de Auditoria Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Ministerio de la Presidencia gestión 2014.
- Un informe de Auditoria Operativa al Viceministerio de Coordinación con Movimientos Sociales y Sociedad Civil, gestión 2014.

- Un informe de Seguimiento al informe MPR-UAI N° 006/2013, referente a la Auditoría Especial al Proyecto Procedimiento para la emisión gratuita de diplomas de bachiller de la Unidad Técnica del Programa de Revolución Institucional, por las gestiones 2009 y 2010.
- Un informe de Seguimiento al informe MPR-UAI N° 13/2013, Auditoría Operativa, Modernización de la Gaceta Oficial de Bolivia.
- Un informe de Seguimiento al informe MP-UAI N° 25/2013, referente a la Auditoría Operativa de Proyectos Financiados por la Unidad de Proyectos Especiales, gestión 2012 y al 31 de julio de 2013.
- Un informe de Segundo Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 003/2012, Examen de los Registros de Ejecución Presupuestaria Consolidado de Recursos y Gastos de los Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2011.
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 017/2013, Auditoría Especial del Proceso de Contratación de la Consultoría por Producto - “Diseño, Desarrollo e Implementación del Sistema de Registro y Certificación de Origen - SIRECO” ejecutado por la UT-PRI del Ministerio de la Presidencia, gestión 2010.
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 018/2013 Auditoría Especial de Activos Fijos de la UT- PRI del Ministerio de la Presidencia gestión 2009 y del 01/01 al 31/08/2013.
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 019/2013 Auditoría Especial sobre acciones de repetición de pago de tributos fiscales por incumplimiento de deberes formales, periodo enero febrero 2006.
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 020/2013, Auditoría Especial de Repetición de Pago de Aportes Devengados al Seguro Social de Largo Plazo Régimen Básico (Junio 1990 Y Febrero 1991) y Régimen Complementario (febrero y de abril a julio 1987, agosto 1988, abril y de julio a diciembre de 1990, enero a febrero 1991; y enero a febrero 1992) y abril de 2011 (fecha de pago) - Gaceta Oficial de Bolivia.
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 05/2014, Auditoría Especial sobre la consultora por producto “Transcripción de Planillas de Pago de Antigua data para (UCAS)” Contratada por el Programa de Revolución Institucional – PRI, gestiones 2010 - 2013.

- Un informe de Segundo Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 005/2011, Auditoria Especial de Pasajes Aéreos Nacionales del Ministerio de la Presidencia, gestión 2006. (MPR-UAI N° 004/2014).
- Un informe de Segundo Seguimiento al Informe MPR – UAI N° 006/2011-Auditoria Especial de Activos Fijos del Ministerio de la Presidencia, gestión 2010. (MPR-UAI N° 006/2014).
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 007/2011, Evaluación del Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de la Presidencia de julio a diciembre y enero a junio 2011. (MPR-UAI N° 023/2014).
- Un informe de Seguimiento al Informe MPR-UAI N° 024/2013, Auditoria Especial sobre Perdida de Activos Fijos en la Unidad de Apoyo a la Gestión Social del Ministerio de la Presidencia/2004. (MPR-UAI N° 024/2014).
- Un informe de Relevamiento para elaboración del POA 2016.
- Un informe de seguimiento del examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2014.
- Actividades previas al Examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2015 y Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería.

## **4.2 Gestión 2016**

- Un informe de evaluación al Sistema de Administración y Control SAYCO del Sistema de Administración de Personal en la Unidad Proyectos Especiales (UPRE), de junio a diciembre 2015 y enero a diciembre 2016.
- Un informe del Examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2015.
- Actividades previas al Examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y

Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia al 31/12/2016 y Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería.

- Un informe de Auditoria Especial a la Construcción Colegio Nacional Calama-Municipio de Quillacollo, en la Unidad de Proyectos Especiales (UPRE), gestión 2015.
- Un informe de Auditoria Especial a la Construcción Normal Simón Rodríguez Municipio de Quillacollo, Unidad de Proyectos Especiales (UPRE), gestión 2015.
- Un informe de Auditoria Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Ministerio de la Presidencia gestión 2015.
- Un informe de Auditoria Operativa a los Archivos Institucionales del Ministerio de la Presidencia gestiones 2014 y 2015.
- Un informe de Seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de la Presidencia, gestión 2014.
- Un informe de Relevamiento para elaboración del POA 2017.

En el punto 7, se describe la justificación de la reprogramación del POA gestión 2015.

La Paz, 29 de junio de 2015