



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

MPR-INF.UAI N° 22/2017

**PLAN ESTRATÉGICO GESTIONES 2018-2020
Y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA, GESTIÓN 2018**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MPR - INF. UAI N° 22/2017, correspondiente a la Planificación Estratégica gestiones 2018-2020 y Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia gestión 2018, emitido en cumplimiento a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental; Numeral 304, Normas para el Ejercicio de Auditoría Interna aprobadas con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y en aplicación al *“Instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual 2018... de las Unidad es de Auditoría Interna,* emitidos por la Contraloría General del Estado.

I. Selección de la Estrategia

La Planificación Estratégica 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna se muestra a Continuación:

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Ministerio de la Presidencia	Control relacionado con el registro de operaciones y la presentación de los Estados Consolidados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos e Información Complementaria del Ministerio de la Presidencia.	Mandato Legal	Auditoría de verificación de 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, al 31 de diciembre de 2017.	Auditoría de verificación de 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, al 31 de diciembre de 2018.	Auditoría de verificación de 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, al 31 de diciembre de 2019.



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

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Ministerio de la Presidencia	Control y Conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, personal eventual y consultores de línea del Ministerio de la Presidencia.	Mandato Legal	Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, del Ministerio de la Presidencia, correspondiente a la gestión 2017.	Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, del Ministerio de la Presidencia, correspondiente a la gestión 2018.	Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, del Ministerio de la Presidencia, correspondiente a la gestión 2019.
Ministerio de la Presidencia	Procedimiento de Control de la Presentación Oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas efectuada por los servidores públicos del Ministerio de la Presidencia.	Mandato Legal	Informe Interno del Cumplimiento del Procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Ministerio de la Presidencia gestión 2017.	Informe Interno del Cumplimiento del Procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Ministerio de la Presidencia gestión 2018.	Informe Interno del Cumplimiento del Procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Ministerio de la Presidencia gestión 2019.
Ministerio de la Presidencia	Expresar una opinión sobre la eficacia del Sistema de Presupuestos y control interno del Ministerio de la Presidencia.	Mandato Legal		Evaluación del Sistema de Presupuestos (SP) del Ministerio de la Presidencia	



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

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Unidad de Proyectos Especiales (UPRE)	Proyectos de Convenio Interinstitucional de Financiamiento y Ejecución (CIFE) "Implementación programa sectorial de apoyo agropecuario, cultural, educación, salud, deportiva Nacional".	Solicitada por la MAE de la entidad, con nota MPR/DESP .N° 163/2017, recibida el 28/09/17	Auditoría Especial al cumplimiento de los contratos administrativos de las obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales, gestiones 2012-2015.	Auditoría Especial al cumplimiento de los contratos administrativos de las obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales, gestiones 2012-2015.	
Unidad de Administración de Bienes Adjudicados (U-ABA)	Recepción custodia y entrega de los vehículos adjudicados al Ministerio de la Presidencia	Solicitada por la MAE de la entidad, con nota MPR/DESP .N° 163/2017, recibida el 28/09/17	Relevamiento de información específica referente a la recepción custodia y entrega de los vehículos adjudicados al Ministerio de la Presidencia por la Aduana Nacional de Bolivia en el marco de las leyes Nros. 317 y 615, en el periodo comprendido entre las gestiones 2013 y el 10 de mayo de 2017.		
Unidad de Apoyo a la Gestión Social (UAGS)	Donaciones gestionadas en el marco de lo establecido en la Resolución Ministerial N° 103/11	Solicitada por la MAE de la entidad, con nota MPR/DESP .N° 163/2017, recibida el 28/09/17	Relevamiento de información específica referente a las donaciones gestionadas en el marco de la Resolución Ministerial N° 103/2011, por la Unidad de Apoyo a la Gestión Social, gestión 2017.		



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

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Viceministerio de Coordinación y Gestión Gubernamental	Construcción "Casa Grande del Pueblo"	Solicitada por la MAE de la entidad, con nota MPR/DESP .N° 163/2017, recibida el 28/09/17	Auditoría especial al cumplimiento del contrato administrativo para la contratación de obras MPR-DGAJ-UGJ N° 056/2014 referido a la construcción de la Casa Grande del Pueblo, ejecutado en las gestiones 2014 - 2017.		
Viceministerio de Autonomías	Administración de activos fijos gestión 2013 del Ex Ministerio de Autonomías"	Sugeridas por la Contraloría General del Estado mediante Informe I6/A013/F1 7	Relevamiento de Información Específica a las observaciones del Informe MA/UAI/AUESP N° 18/2014 "Auditoría Especial a la administración de activos fijos gestión 2013 del Ex Ministerio de Autonomías."		
Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (UE-FNSE)	Ejecutar y concluir programas y proyectos en la gestión 2014.	Sugerida por la Contraloría General del Estado mediante Informe I3/O152/L1 6 (Z) de 17/01/17.	Seguimiento al informe MPR – INF. UAI N° 06/2016 referente a la Auditoría Operacional sobre la actividad “ejecutar y concluir programas y proyectos en la gestión 2014”, realizada UE-FNSE, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2015.		



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

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad (UE-FNSE)	Ejecutar y concluir programas y proyectos en la gestión 2014.	Sugerida por la Contraloría General del Estado mediante Informe I3/O152/L1 6 (Z) de 17/01/17.	Relevamiento de información específica, al hallazgo 5.1.3 “Adquisición de bienes no contemplados en el proyecto inicial”		
Viceministerio de Autonomías.	Presentación de la información financiera, gestión 2015 y de gestiones anteriores del ex – Ministerio de Autonomías.	Sugerida por la Contraloría General del Estado mediante Informe I6/A013/F1 7 de 21/07/17.	Seguimiento al informe de control interno relacionado con el registro de operaciones, presentación de la información financiera, gestión 2015 y de gestiones anteriores del ex – Ministerio de Autonomías.		
Unidad de Proyectos Especiales- Unidad Técnica GAM/GAD	Seguimiento, Monitoreo a la ejecución de proyectos (CIFE)- Cierre de proyectos (CIFE). Obras de ejecución directa “Implementación programa sectorial de apoyo agropecuario, cultural, educación, salud, deportiva Nacional”.	Importante		Auditoría especial al cumplimiento de los contratos administrativos de las obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales.	



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

Unidad Organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto, Proceso	Escala de prioridades	Año		
			2018	2019	2020
Unidad Ejecutora Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad UE FNSE	Programa de Voluntariado y Servicio Social de Personas con Discapacidad para personas con Discapacidad a Nivel Nacional	Importante		Auditoría Operativa al Programa Voluntariado y Servicio Social de Personas con Discapacidad	
Unidad Ejecutora Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad UE FNSE	Programa de Inclusión Social Dotación de 900 Casetas p/personas con Discapacidad a Nivel Nacional. FASE II- FASE III	Importante		Auditoría Operativa al Programa de Inclusión Social de 900 Casetas p/personas con discapacidad a nivel Nacional	

II. Objetivos para la gestión 2018

Se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- Un informe de la Auditoría de verificación de 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, al 31 de diciembre de 2017.
- Un informe de la Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, del Ministerio de la Presidencia, correspondiente a la gestión 2017.
- Un informe de Auditoría especial al cumplimiento del contrato administrativo para la contratación de obras MPR-DGAJ-UGJ N° 056/2014 referido a la construcción de la Casa Grande del Pueblo, ejecutado en las gestiones 2014 - 2017.
- Un informe de Auditoría especial al cumplimiento de los contratos administrativos de las obras de ejecución directa de la Unidad de Proyectos Especiales, en el periodo comprendido entre las gestiones 2012 - 2015.



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

- Informe de Auditoría SAYCO al Sistema de Presupuesto del Ministerio de la Presidencia, gestión 2017.
- Informe del cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Ministerio de la Presidencia, gestión 2017.
- Un informe de Relevamiento de información específica referente a la recepción, custodia y entrega de los vehículos adjudicados al Ministerio de la Presidencia por la Aduana Nacional de Bolivia en el marco de las leyes Nros. 317 y 615, en el periodo comprendido entre las gestiones 2013 y el 10 de mayo de 2017.
- Un informe de Relevamiento de información específica referente a las donaciones gestionadas en el marco de la Resolución Ministerial N° 103/2011, por la Unidad de Apoyo a la Gestión Social, gestión 2017.
- Un informe de Relevamiento de información específica a las observaciones del informe MA/UAI/AUESP N° 18/2014 “auditoría especial a la administración de activos fijos del ex - Ministerio de Autonomías”, gestión 2013.
- Un informe de Relevamiento de información específica al hallazgo 5.1.3 “Adquisición de bienes no contemplados en el proyecto inicial”.
- Un informe de seguimiento al informe MPR – INF. UAI N° 06/2016 referente a la Auditoría Operacional sobre la actividad “ejecutar y concluir programas y proyectos en la gestión 2014”, realizada por la Unidad Ejecutora del Fondo Nacional de Solidaridad y Equidad, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2015.
- Un informe de seguimiento al informe de control interno relacionado con el registro de operaciones, presentación de la información financiera, gestión 2015 y de gestiones anteriores del ex – Ministerio de Autonomías.
- Relevamiento de información específica a la Planificación Estratégica de Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Presidencia (actualización).
- Actividades previas a la Auditoría de verificación de 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, al 31 de diciembre de 2018 y Cierre Presupuestario Contable y de Tesorería.

La Paz, 31 de octubre de 2017