

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Ministerio de Comunicación.

Referencia: INFORME AUDITORIA OPERACIONAL “EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES (SPO) DEL MINISTERIO DE COMUNICACIÓN GESTIÓN 2015”

Informe N°: MC-UAI-05/2016.

Objetivo: El objetivo de la Auditoría es emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Comunicación gestión 2015 y los instrumentos de control interno incorporados en el, conforme a las Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones aprobado con Resolución Suprema N° 225557 del 01 de diciembre de 2005, así como el Reglamento Especifico del Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Comunicación aprobado con Resolución Ministerial N° 071/2011 del 15 de noviembre de 2011.

Objeto: Fue objeto del examen la documentación generada para el Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Comunicación gestión 2015, documentación e información con la que cuenta la Dirección General de Planificación, referente a la Formulación, Seguimiento y Evaluación del Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015:

- ✓ Reglamento Especifico del Sistema de Programación de Operaciones (RE - SPO) del Ministerio de Comunicación, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 071/2011, en fecha 15 de noviembre de 2011,
- ✓ Directrices de Formulación Presupuestaria 2015, aprobada mediante Resolución Ministerial N° 715 de 31 de julio 2014,
- ✓ Clasificadores Presupuestarios 2015, aprobado con Resolución Ministerial N° 716, de 31 de julio 2014,
- ✓ Plan Estratégico Institucional (PEI) 2011 – 2015 del Ministerio de Comunicación, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 033/2011, en fecha 01 de julio de 2011,
- ✓ Guía para la Formulación Participativa del POA y Presupuesto 2015,
- ✓ Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015 del Ministerio de Comunicación, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 071/2014, en fecha 11 de septiembre de 2014, e instrumentos que sustentan su formulación,

- ✓ Hojas de Seguimiento Trimestral al POA (HS-1. Hoja de Seguimiento al POA y HS-2. Hoja de Resultados Obtenidos en el Trimestre); 1er, 2do, 3er y 4to trimestre gestión 2015,
- ✓ Informes Trimestrales de Seguimiento y Evaluación del Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015. (1er, 2do, 3er y 4to trimestre),
- ✓ Informe Final de Seguimiento y Evaluación del Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015,
- ✓ Ajustes efectuados al Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015, y
- ✓ Otra documentación relacionada a nuestro examen.

Período auditado: Gestión 2015.

2. Resultados de la evaluación:

- 2.1. Antecedentes del Ministerio de Comunicación
- 2.2. Sistema de Programación del Operaciones
- 2.3. Programa de operaciones Anual (POA) gestión 2015
- 2.4. Exposición de Logros Significativos del Programa de Operaciones Anual (POA) Gestión 2015 producto del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Comunicación

3. Deficiencias de control interno

- 3.1. Observaciones al Plan Estratégico Institucional (PEI), en el periodo 2015
- 3.2. Observaciones a la Formulación del programa de operaciones Anual (POA) 2015
- 3.3. Observaciones al Seguimiento y Evaluación del Programa de Operaciones Anual (POA) gestión 2015.
- 3.4. Procesamiento manual en hoja de cálculo (EXCEL) de información de formulación, seguimiento y evaluación del Programa de Operaciones Anual, y articulación con información del Presupuesto
- 3.5. Ausencia de determinación de grados de medición.

--- 0 ---