

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Actividades Nº MC-UAI-INT-002/2019, correspondiente al Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Comunicación, por la gestión 2019

Realizada en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución: CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017

Objetivo: El objetivo del informe es evaluar el control y cumplimiento del Programa Operativo Anual correspondiente al primer semestre de la gestión 2019.

Objeto: El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del 01 de enero al 30 de junio de 2019.

Resultados: Resultado de la ejecución de actividades durante el primer semestre se tiene:

ACTIVIDADES A EJECUTAR SEGÚN POA 2019 (ENERO A DICIEMBRE)

El POA 2019 incluye **19** actividades de auditoría:

Resumen

Actividades de Auditoría Programadas	Total
<i>a) Examen de confiabilidad (Verificación del control Interno)</i>	1
<i>b) Auditorías Operativas</i>	3
<i>c) Auditorías Especiales</i>	2
<i>d) Seguimientos a recomendaciones de Auditoría Interna</i>	10
<i>e) Relevamientos de Información Específica</i>	2
<i>f) Actividad previa al Exámen de confiabilidad de la gestión 2018 y cierre presupuestario</i>	1
Total Actividades programadas	19

EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

El detalle de las actividades programadas y no programadas ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna desarrolladas en el primer semestre de la gestión 2019 son las siguientes:

AUDITORÍAS PROGRAMADAS

Nº	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
1	Examen de Confiabilidad, donde se verificará si el control interno relacionado con el Registro de las Operaciones y la presentación de la información Financiera, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos del Ministerio de Comunicación por el período terminado al 31 de diciembre de 2018.	Concluido
2	Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal de la gestión 2018, para determinar el grado de cumplimiento del Sistema.	Concluido
3	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2018.	Concluido
4	Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-01/2017, sobre el Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación por el período terminado al 31 de diciembre de 2016.	Concluido
5	Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-01/2018, sobre el Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación por el período terminado al 31 de diciembre de 2017.	Concluido
6	Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-006/2015, sobre la Auditoría Especial "Cuentas por Cobrar por agentes regionales Unidad Periódico Cambio al 31 de diciembre de 2014"	En proceso
7	Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-03/2016, sobre el Informe de Auditoría Operacional del procedimiento de distribución de periódicos y venta de publicidad del Área Comercial de la Unidad Periódico "Cambio" gestión 2015.	Concluido
8	Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno MC-UAI-06/2017, emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el proceso de Producción y Distribución de Información Gubernamental y de interés Nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 30 de septiembre de 2017.	Concluido

Nº	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
9	Relevamiento de Información Específico de la adquisición de Maquinaria y Equipos para el funcionamiento de la Editorial del Estado Plurinacional ejecutado en las gestiones 2014, 2015, y 2016	En proceso
10	Relevamiento de Información respecto a la Construcción de la Editorial del Estado Plurinacional de Bolivia al 31 de diciembre de 2018.	En proceso

De las 10 actividades de auditorías programadas fueron ejecutas 8 y dos se encuentran en Proceso.

AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

Nº	Actividades	Solicitud del examen		Estado del examen
		Nº de nota	Fecha	
AUDITORÍAS ESPECIALES				
1	Reformulación informe UAI-IP-02/2010 y UAI-IC-02/2011 referido a la Auditoría Especial "Punto 4.3 del Contrato suscrito con la Empresa El Mezon del Cheff".	Nota I3/R001/E12 W2	08/02/2018	Concluido
2	Informes Preliminar UAI-IP-07/2008 (C2) y Complementario UAI-IC-05/2008 (C2) Auditoría Especial del Pago a Favor del Hotel Casa Campestre - RPOs	I3/R139/D08 W2	10/01/2013	Para opinión legal (**)
3	Informes Preliminar UAI-IP-02/2006 (C2) y Complementario UAI-IC-02/2006 (C3) Auditoría Especial de Contratos suscritos con la Empresa Unipersonal B&M Excelencia en Servicios Representada por Marcelino Gutierrez Mamani Gestiones 1999, 2000 Y 2001	I3/R016/E07 W2	30/12/2016	(**)
SEGUIMIENTOS				
4	Segundo Seguimiento a las Recomendaciones del Informe MC-UAI-UAI-004/2015, emergente del Informe de Control Interno – Auditoría al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación – gestión 2014.	I2/P098/F19	26/04/2019	Concluida

Nº	Actividades	Solicitud del examen		Estado
		Nº de nota	Fecha	del examen
5	Segundo Seguimiento a las Recomendaciones del Informe MC-UAI-004/2016, emergente de la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación – gestión 2015	I2/P098/F19	26/04/2019	Concluida
	RELEVAMIENTOS			
6	Actualización y Rectificación de Informe MC-UAI-RVTO-009/2018 de Relevamiento de Información Específica sobre cumplimiento de Contrato de intercambio de servicios entre la Ex ENTB y la Peluquería "BETO" del propietario Anacleto Orozco, durante la gestión 2003, denunciado por \$us149.100	Hoja de Ruta MC/2018-13333	26/12/2018	Concluida
7	Relevamiento de Información Específica sobre la "Emisión del Programa AHORA EL PAÍS por la Empresa Nacional de Televisión Boliviana (ENTB) sin documento legal de respaldo" y "Reconocimiento de firmas y rúbrica del Sr. Edwin Butron Ortega"	Hojas de Ruta Interna MC/2018-11575 y MC/2018-09107	01/03/2019 y 06/03/2019	Concluida
8	Relevamiento de Información Específica a la Ejecución del Proyecto "Fortalecimiento de la Radio Illimani - Red Patria Nueva, para la Ampliación de la Cobertura a Zonas Rurales y su Inclusión Social"	Hoja de Ruta Nº MC/2018-05947	17/08/2018	Concluida

De las 8 (ocho) actividades de Auditoría No Programadas solicitadas, 6 (seis) fueron concluidas y 2 (dos) se encuentran en la Dirección General de Asuntos Jurídicos para Opinión Legal.

La Paz, 26 de julio de 2019