

## RESUMEN EJECUTIVO

### UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA) GESTIÓN 2019

#### I. ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a la UAI y Normas de Auditoría Gubernamental para el ejercicio de la Auditoría Interna Instructivo “*Formulación de la Planificación Estratégica 2019 – 2021, Programa Operativo Anual 2019 y emisión del Informe Anual de actividades 2018 de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público*” remitido mediante nota CGE/SCCI-279-118/2018 del 07 de agosto de 2018 por la Contraloría General del Estado y las acciones estratégicas 2019 – 2021 determinados, se establecen las siguientes acciones de corto plazo a ejecutar en la gestión 2019:

- a) Un informe del Examen de confiabilidad de los registros de las operaciones y la presentación de la información financiera.
- b) Tres informes de auditoría operacional
- c) Dos verificaciones al cumplimiento a procedimientos específicos
- d) Diez informes de Seguimiento a recomendaciones de auditoría
- e) Dos informes de relevamiento de información específica

#### II. DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES A EJECUTAR

Las actividades programadas para la gestión 2019 se encuentran conformadas por:

- 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 periodo terminado al 31 de diciembre de 2018.
- 2) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Monitoreo de difusión de leyes sociales.
- 3) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Presupuestos de la gestión 2018 a junio 2019, para determinar el grado de cumplimiento del Sistema.

- 4) Auditoria Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal de la gestión 2018 a junio de 2019, para determinar el grado de cumplimiento del Sistema.
- 5) Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2018.
- 6) Verificación del 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, con alcance al 31 de diciembre de 2018.
- 7) 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 periodo terminado al 31 de diciembre de 2016
- 8) 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 periodo terminado al 31 de diciembre de 2017.
- 9) Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de Control Interno N° MC-UAI-02/2018 emergente de la Evaluación del Sistema de Presupuesto, de la gestión 2017.
- 10) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de Control Interno N° MC-UAI-03/2018 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 2017.
- 11) Primer Seguimiento al Informe emergente de la Auditoria Especial sobre la Implementación 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 Comunicación gestión 2017.
- 12) Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de control interno N° MC-UAI-05/2015, emergente de la auditoria operacional sobre la eficacia de los procedimientos aplicados en la emisión de campañas publicitarias gestión 2014.
- 13) Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de control interno N° MC-UAI-006/2015, sobre la Auditoria Especial "Cuentas por cobrar por agentes regionales Unidad Periódico Cambio al 31 de diciembre de 2014"

- 14) 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.
- 15) Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de control interno N° MC-UAI-03/2017, emergente del relevamiento de información específica sobre la formulación del plan estratégico institucional (2016-2020)
- 16) 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.
- 17) 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
- 18) Relevamiento de Información respecto a la Construcción de la Editorial del Estado plurinacional de Bolivia al 31 de diciembre de 2018.
- 19) Actividades preliminares para el Examen de Confiabilidad 2019 y toma conocimiento (evaluación) del Control Interno relacionado con la generación de la información financiera).

La Paz, 01 de octubre de 2018

----- 0 -----