


UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** MDRyT/UAI/ACT. ADM N° 005/2018 de 28 de septiembre de 2018 "Planificación Estratégica 2019 -2021 y El Programa Operativo Anual 2019, de la Unidad de Auditoría Interna del Fondo Nacional de Desarrollo Integral (FONADIN) , ejecutada en cumplimiento al Instructivo emitido por la Contraloría General del Estado y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.
- Objetivo:** Presentación de la Planificación Estratégica 2019-2021 y Programa Operativo Anual 2019, de la Unidad de Auditoría Interna del Fondo Nacional de Desarrollo Integral (FONADIN).
- Objeto:** El objeto de la Planificación Estratégica 2019 -2021 y del Programa Operativo Anual 2019, está constituido por la Información Institucional (Nombre de la entidad, Misión, Base Legal de Creación y Nombre de la entidad que ejerce tuición); Objetivos Estratégicos de la Unidad de Auditoría Interna; Planificación Estratégica de la UAI, gestiones 2019 -2021; Anexos del PEI: Matrices emergentes del Relevamiento de Información General establecidos en el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna: (Matriz de Procesos de la Entidad, Factores para la Determinación de la Complejidad del Proceso, Matriz de Identificación y Clasificación de Procesos Sustantivos y Administrativos - Matriz de Ponderación de Magnitud de los Procesos, Matriz de Calificación de Áreas Críticas, Matriz de Identificación y Evaluación de Riesgos, PEI y POA Institucional y Presupuesto por Categoría Programática); Objetivos de Gestión de la Unidad de Auditoría Interna; Descripción de las Actividades a Ejecutar; Anexos del POA: (Recursos Humanos de la Unidad de Auditoría Interna, Cálculo del Tiempo Disponible, Tiempo Efectivo del Personal Técnico, Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor, Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo, Cálculo de Pasajes y Viáticos para cada Actividad a ejecutar, Estimación del Costo de Cada Actividad a ejecutar, Resumen de Costo de cada Actividad y Cronograma de Ejecución de Actividades).
- Periodo:** Planificación Estratégica 2019 -2021 y El Programa Operativo Anual 2019.
- Resultado:** Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual, se programó las siguientes Actividades para la gestión 2019:
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios, del Fondo Nacional de Desarrollo Integral (FONADIN), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

- Auditoría Especial al 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, al 31 de diciembre de 2018.
- Auditoría Especial al Uso indebido del Vehículo marca Renault Clío con placa de Control 71-MI-21 en la gestión 2009.
- Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal, correspondiente a la gestión 2018 y el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de abril de 2019.
- Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto, correspondiente a la gestión 2018 y el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de abril de 2019.
- Auditoría Operativa al Proceso "Ejecución e Implementación de Proyectos y/o actividades de índole agrícola, pecuario, saneamiento básico, así como infraestructura productiva y educativa, que son administrados directamente por el Fondo Nacional de Desarrollo Integral (FONADIN)", al 31 de mayo de 2019
- Revisión Anual del cumplimiento al Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), gestión 2018.
- Primer seguimiento al "Informe de Control Interno emergente del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT)", por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017."
- Segundo seguimiento al "Informe de Control Interno como Resultado del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT)", por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016"
- Auditorías no programadas.



Lic. Lizbeth Susan Farfán Uriza
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras MDRyT
Mat/Prof. CAUB 10357 - CAULP 4049



Lic. Evelyn Edna Palacios Ovando
AUDITORIA INTERNA
FONADIN - MDRyT
Mat. Prof. CAUB 12094 - CAULP 4650

La Paz, 28 de septiembre de 2018

FONDO NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL

Av. 14 de Septiembre N° 5593 Esq. Calle 10 de Obrajes
Teléfonos: (591-2) 2786405 - 2784786 - 2750835 Fax: 2788580
E-mail: info@fonadin.gob.bo
La Paz - Bolivia