

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2015 DEL AREA DE AUDITORIA INTERNA

El Informe Anual de Actividades del Área de Auditoría Interna MDPEP/SENAPI/AAI/INF N° 01/2016 correspondiente a la gestión 2015, fue programada y ejecutada en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna y a la "Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna", emitidas por la Contraloría General de la República (Actual Contraloría General del Estado).

Las actividades realizadas según el POA 2015 reformulado se resume a continuación:

| Nº | ACTIVIDAD                                                                                                                         | ESTADO DE EJECUCION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Actividades del Área de Auditoría Interna correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014. | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe Anual de Actividades MDPEP/SENAPI/AAI/INF. No.001/ 2015 de 29/01/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/DGE/ AAI/N° 0023/2015 de 30/01/2015 y un ejemplar al MDPEP para la consolidación final.<br>La solicitud de publicación adjuntando el resumen ejecutivo correspondiente se la efectuó mediante Nota Interna NI/SNP/DGE/ AAI N° 0024/2015 del 02 de febrero de 2015. |

| Nº | ACTIVIDAD                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO DE EJECUCION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014.           | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe de control interno MDPEP/SENAPI/AAI/INF No.003/2015 de 28/02/2015 para consolidación final del MDPyEP y remitido por intermedio de su UAI a la MAE de dicho Ministerio con Nota Interna NI/MDPyEP/UAI N° 0031/2015 de 31/03/2015 y a la CGE con carta CAR/MDPyEP/UAI N° 0030/2016 de 31/03/2015.<br><br>Por disposiciones de la CGE, el seguimiento respectivo se efectuara en la gestión 2016 conjuntamente la auditoría de confiabilidad de la gestión 2015 |
| 3  | Auditoría Especial al cumplimiento del procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014. | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe de control interno MDPEP/SENAPI/AAI/INF No.007/2015 de 25/09/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/DGE/AAI/N° 0112/2015 y un ejemplar vía DGE al MDPEP con la misma nota. La solicitud de publicación del Resumen ejecutivo en la página web fue mediante Nota Interna NI//SNP/DGE/AAI N° 0113/2015 de 30/09/2015.                                                                                                                                 |
| 4  | Actividades del Área de Auditoría Interna correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de julio de 2015.                                                                                                                       | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe MDPEP/ SENAPI /AAI/INF No. 006/ 2015 de 30/06/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/ DGE/AAI/N° 0097/ 2015 y a la UAI del MDPyEP con la misma nota. La solicitud de publicación se efectuó mediante Nota Interna NI/SNP/DGE /AAI N° 0098/2015.                                                                                                                                                                                                     |
| 5  | Auditoría Especial de "Cuentas por cobrar" correspondiente a las gestiones 2003 al 2014.                                                                                                                                           | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe Interno INF/ SNP/DGE/AAI N° 0019/ 2015 SNP/2015-06371 de 22 de octubre de 2015, remitido a la DGE el SENAPI con Nota INF/SNP/DGE/AAI N° 0019/ 2015 de 23 de octubre de 2015.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|          |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6</b> | Auditoria Especial a las "Deficiencias en la presentación de documentos de pasajes y viáticos gestiones 2010 – 2011".                                                                                                      | <b>En proceso</b> , con un avance aproximado del 65% y cuya ejecución fue <b>suspendida</b> en razón a la licencia de urgencia solicitada por el auditor y posterior accidente fortuito ( <i>periodo del 11/11/2015 al 18/01/2016</i> ) respaldado por el respectivo certificado médico y cuya última certificación de incapacidad temporal abarco del 11 al 15 de enero de 2016.                    |
| <b>7</b> | Auditoria SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero de 2014 al 31 de marzo de 2015.                                                              | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe MDPEP/ SENAPI/AAI/INF No. 004/2015 de 25/05/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/DGE/AAI/ N° 0050/ 2015 de 26/05/2015, a la UAI del MDPEP con Carta CAR/SNP/DGE/AAI N° 0004/ 2015 de 27/05/2015 para la consolidación final. La solicitud de publicación del Resumen se efectuó mediante Nota Interna NI/SNP/DGE/ AAI N° 0051/2015 de 26/05/2015. |
| <b>8</b> | Auditoria operativa al proceso de registro de Obras Literarias - Tesis en la Dirección de Derecho de Autor y Derechos Conexos, correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de julio de 2014 al 30 de junio de 2015. | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe MDPEP/ SENAPI/AAI/INF No. 008/ 2015 de 22/12/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/ DGE/AAI/N° 0050/ 2015 de 26/05/2015, a la UAI del MDPEP con la misma nota y a la CGE con carta CAR/SNP/DGE/AAI N° 0012/2015 de 23/12/2015. La solicitud de publicación del Resumen se efectuó mediante Nota Interna NI/SNP/DGE/AAI N° 0129/2015 de 23/12/2015. |

**Seguimientos a los informes de auditoria**

| Nº       | ACTIVIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ESTADO DE EJECUCION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9</b> | Seguimiento a la Implantación de las recomendaciones del informe de control interno MDPEP/INF/UAI N° 03/2014 de 31/03/2014 emergente de la "Auditoria de confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios del MDPEP al 31/12/2013". | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe de Seguimiento MDPEP/SENAPI/ AAI/INF No. 002/2015 de 20/02/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/DGE/AAI/N° 0033/ 2015 y un ejemplar al MDPEP vía DGE para la consolidación final. La solicitud de publicación del Resumen ejecutivo en la página web fue mediante Nota Interna NI//SNP/DGE/AAI N° 0034/2015 de 23/02/2015. |

| Nº        | ACTIVIDAD                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO DE EJECUCION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>10</b> | Seguimiento a la Implantación de las recomendaciones del inf. de control interno MDPEP/INF/ UAI N° 004/2014 emergente de la "Auditoria Especial a la aprobación e implementación del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la DJBR en el SENAPI. | <b>Concluido.</b> Se emitió el Informe MDPEP/ SENAPI/AAI/INF No. 005/ 2015 de 24/07/2015 remitido a la DGE el SENAPI con Nota NI/SNP/ DGE/AAI/N° 0079/2015 de 31/07/2015, a la UAI del MDPEP con la misma nota. La solicitud de publicación del Resumen se efectuó mediante Nota Interna NI/SNP/DGE/AAI N° 0080/2015 de 03/08/2015 |

El Informe Anual de Actividades 2015 reformulado del Área de Auditoría Interna del SENAPI fue remitido a la Contraloría General del Estado mediante Carta CAR/SNP/DGE/AAI N° 0001/2016 de 21 de enero de 2016.



**La Paz, 21 de enero de 2016.**