



RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS GESTIÓN 2024.

Programa Operativo Anual – POA 2024, de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras, ejecutada en cumplimiento al numeral 12.10 del “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna”, aprobado mediante Resolución N° CGE-152/2017 de 29 de diciembre de 2017, inciso 05 de la norma 304 (Planificación estratégica y programación de operaciones anual) de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna NE/CE-018 de acuerdo a la Resolución N° CGE/094/2012 de las Entidades de Nivel Central.

Actividades Programadas para la gestión 2024:

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.
2. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), primer semestre gestión 2024.
3. Auditoría Operacional al Mejoramiento de la Producción de Piña de Exportación y Mercado Nacional en regiones del Trópico de Cochabamba y Yungas de La Paz, correspondiente al Fondo Nacional de Desarrollo Integral - FONADIN, gestión 2022.
4. Auditoría de Cumplimiento a los ingresos por la comercialización de la Hoja de Coca, ejecutada por el (DIGCOIN) dependiente del Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral (VCDI), correspondiente a la gestión 2022.
5. Auditoría de Cumplimiento a los ingresos por la comercialización de venta de pescado y alevines, ejecutada por la Institución Pública Desconcentrada de Pesca y Acuicultura (PACU), correspondiente a la gestión 2023.
6. Auditoría de Cumplimiento a los gastos ejecutados en la partida 75222 transferencias "En Especies", por la Institución Pública Desconcentrada Soberanía Alimentaria (IPDSA), correspondiente a la gestión 2022.





7. Auditoria de Cumplimiento al Cumplimiento de las actividades producto de las obligaciones del fideicomitente estipuladas en el contrato de Fideicomiso suscrito entre el MDRAyMA actual MDRyT y el FONDESIF, correspondiente a las gestiones 2022 y 2023.
8. Primer Seguimiento al Informe MDRyT/UAI/INF.N°0001/2023, emergente del informe de la Auditoria de confiabilidad de los Registros de Ejecución de Recursos y Gastos del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
9. Primer Seguimiento al Informe MDRyT/UAI/INF.N°0003/2023, emergente del informe de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros de Ejecución de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
10. Segundo Seguimiento al Informe MDRyT/UAI/INF.N°0002/2022 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
11. Primer Seguimiento al Informe MDRyT/UAI/INF.N°0004/2023, emergente del informe de control interno producto de la Revisión del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control de Conciliaciones de los Datos de Liquidación de Planillas de Sueldos y los Registros Individuales de cada Servidor Público sobre Doble Percepción de Haberes del MDRyT, gestión 2022
12. Primer seguimiento al informe INF/UAI/0016-2023 emergente del Relevamiento de Información Específica de la "Auditoria Operativa de Ingresos por la Comercialización de la Hoja de Coca, ejecutada por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral (VCDI), correspondiente a la gestión 2022"
13. Primer Seguimiento al Informe INF/UAI/0015-2023 emergente del Relevamiento de Información Específica de la "Auditoria de Cumplimiento Sobre las Donaciones de Coca Realizadas a la Sra. Naftha Lisset Otmar Gutiérrez, Sr. Elvis Figles Otmar Gutiérrez y Sr. Ernesto Mamani Laura, trámite administrativo de donaciones de Coca 2021, 2022 y 2023.
14. Relevamiento de Información Específica del Componente 1. Base Productiva Primaria y Gestión de los Recursos Naturales de la gestión 2022, del Programa del Fortalecimiento Integral del Complejo Camélidos en el Altiplano (PRO-CAMÉLIDOS).





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

15. Relevamiento de Información Específica del Proyecto de Alianzas Rurales II – Financiamiento Adicional (PAR – II), ejecutado por la Unidad Desconcentrada EMPODERAR.

16. Revisión al cumplimiento del procedimiento específico para el control de conciliaciones de los datos de liquidación de planillas de sueldos y los registros individuales de cada servidor público sobre la doble percepción de haberes del MDRyT gestión 2023

La Paz, 29 de septiembre de 2023



Lic. Nelma V. Sanchez Vega
JEFE DE UNIDAD III DE AUDITORIA INTERNA
Mat. Prof. CAUB - 6749 • CAULP - 2848
Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras