



Estado Plurinacional de Bolivia



## UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

La Planificación Estratégica gestiones 2018 -2020 y al Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2018 ejecutada en cumplimiento al instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual (POA) 2018 emitido por la Contraloría General del Estado y a la Guía para la elaboración del programa operativo anual de las Unidades de Auditoría Interna Resolución CGR-1/067/00 de 20/09/2000.

El objetivo es la presentación del Programa Operativo Anual (POA) 2018 y la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) para el periodo 2018 - 2020.

El objeto de la Planificación Estratégica gestiones 2018 -2020 y del Programa Operativo Anual 2018 está Constituido por la:

- Información Institucional (Nombre de la entidad, Misión, Base Legal de Creación y Nombre de las entidades sobre las que ejerce tuición y dependencia).
- Objetivos Estratégicos de la Unidad de Auditoría Interna.
- Planificación estratégica de la UAI, gestiones 2018 -2020.
- Anexos: Matrices del Relevamiento de Información General establecidos en los lineamientos (Matriz de Objetivos, Programas, Proyectos o Procesos de la Entidad - Factores para la Determinación de la Complejidad del Programa, Proyecto o Proceso - Matriz de Identificación y Clasificación de Procesos Sustantivos y Administrativos - Matriz de Ponderación de Magnitud de los Programas, Proyectos o Procesos - Matriz de Clasificación de Áreas Críticas -Matriz de Calificación de Áreas Críticas – Cuestionario de Autoevaluación de la Unidad de Auditoría Interna y PEI – 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 - Cronograma de Ejecución de Actividades).

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes Actividades para la gestión 2018:

- Informe de control Interno como resultado del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, 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 2017.
- Auditoría Operacional sobre los procedimientos de almacenes de la Administración Central y Distritales del SENASAG, gestiones 2016 y 2017.

---

#### MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

Av. Camacho # 1471 entre calles Loayza y Bueno  
Teléfonos: (591-2) 2111103 - 2200919 - 2200885 Fax: 2111067  
Sitio web: <http://www.ruralytierras.gob.bo> \* E-mail: [despacho@ruralytierras.gob.bo](mailto:despacho@ruralytierras.gob.bo)  
La Paz - Bolivia



Estado Plurinacional de Bolivia



- Auditoría Operacional a los procedimientos de registro de renovación y/o modificación de productos de uso veterinario en el Área Nacional de Sanidad Animal, del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), gestión 2016 y primer semestre de 2017.
- Auditoría Operacional a los procedimientos de registro de establecimientos avícolas en el Área Nacional de Sanidad Animal del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG) SENASAG, gestión 2016 y primer semestre de 2017.
- Auditoría Operacional al uso y destino de los fondos del Plan de Contingencias de Control de la Langosta Voladora, ejecutado por SENASAG, gestión 2017.
- Auditoría Operacional al procedimiento de Inspección realizado por el área de Fiscalización dependiente del área de Sanidad Vegetal del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria SENASAG, de la Distrital Santa Cruz, correspondiente a la gestión 2016 y el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2017.
- Auditoría Especial al Componente I. Transferencia de Maquinaria, Equipos e Implementos Agrícolas a los Gobiernos Autónomos Municipales y Componente II. Transferencia de Capacidades Técnico Administradas, por la Unidad de Infraestructura Productiva, Tecnología Local y Mecanización del Viceministerio de Desarrollo Rural y Agropecuario, al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoría Especial, sobre el 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 2017.
- Auditoría Especial al Cumplimiento del Convenio Interinstitucional de Transferencia y Cofinanciamiento suscrito entre el Gobierno Autónomo Departamental de Cochabamba y el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria (SENASAG), para la Ejecución del Programa de Sanidad Aviar (PRONESA) en el Departamento de Cochabamba por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoría Especial a la Implementación del Programa de fortalecimiento de la producción de papa en siembra de invierno y temprana en Bolivia, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2016.
- Verificar el cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), gestión 2017.
- 4 Seguidimientos a Informes de Auditoría de Control Interno.
- Auditorías no programadas.

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

La Paz 26 de septiembre de 2017

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

Av. Camacho # 1471 entre calles Loayza y Bueno  
Teléfonos: (591-2) 2111103 - 2200919 - 2200885 Fax: 2111067  
Sitio web: <http://www.ruralytierras.gob.bo> \* E-mail: [despacho@ruralytierras.gob.bo](mailto:despacho@ruralytierras.gob.bo)  
La Paz - Bolivia