



Gobierno del Estado Plurinacional de

BOLIVIA

Ministerio de

Desarrollo Rural y Tierras

RESUMEN EJECUTIVO

**PROGRAMACIÓN OPERATIVA ANUAL DE LA UNIDAD
DE AUDITORÍA INTERNA DEL MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y
TIERRAS, GESTIÓN 2021**

Programación de Operaciones Anual – POA 2021, 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 y Directrices para la formulación del Programa Operativo anual 2021 y emisión del Informe Anual de Actividades 2020 de las Unidades de auditoría Interna de las Entidades de Nivel Central.

La planificación estratégica 2019 – 2021, se mantiene sin variación.

Las Actividades Programadas son las siguientes:

Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras – MDRyT:

- Examen sobre la Confiabilidad (Control Interno) 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 período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.
- Auditoría Operacional sobre la eficacia del sistema de Administración de Personal (SAP) y de los instrumentos de control interno incorporados a ellos, del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras, correspondiente a la gestión 2019 y al primer cuatrimestre de la gestión 2020.
- Auditoría Operacional sobre el proceso de Transferencias Público - Privadas de Obras de Impacto Inmediato - OII, otorgadas por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral-VCDI, ejecutadas a través de la DIGPROCoca y sus unidades dependientes (UDESy y UDESTRO) a beneficiarios definidos en el Reglamento de Obras de Impacto Inmediato, correspondiente a las gestiones 2016 a 2020.
- Auditoría Especial (complementario) al cumplimiento de contrato y pago por la apertura de vías de acceso de camino y desmonte de área de emplazamiento suscrito con la empresa KASVAA, del Programa de Reubicación de Poblaciones afectadas por Eventos



Gobierno del Estado Plurinacional de

BOLIVIA

Ministerio de
Desarrollo Rural y Tierras

- Auditoría Especial al cumplimiento de las actividades productos de las obligaciones del fideicomitente, estipuladas en el contrato de fideicomiso suscrito entre el MDRyMA" actual MDRyT y el FONDESIF, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información general al Componente "Centro de mejoramiento genético, innovación y transferencia de tecnología" del Programa de Desarrollo Sostenible de la Ganadería Bovina en Bolivia.
- Relevamiento de información específica, sobre planillas de sueldos verificando posible existencia de doble percepción de sueldos, al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información específica sobre recursos ejecutados bajo la modalidad de Fondos en avance gestión 2020.
- Revisión anual al procedimiento para el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.
- Realizar el primer seguimiento a la auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados del - MDRyT, gestión 2019.
- Realizar el segundo seguimiento a la auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del MDRyT, gestión 2018.
- Realizar el primer seguimiento al Informe MDRyT/UAI/OTROS CI N° 003/2019. Verificación de implementación de procesos de control interno, en el Centro Internacional de la Quinua (CIQ) por el periodo 01 de enero a diciembre de 2018 y del 01 de enero al 24 de marzo de 2019.
- Realizar el primer seguimiento sobre la revisión anual al procedimiento para el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas del Ministerio de Desarrollo Rural y tierras, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.
- Realizar el segundo seguimiento sobre la revisión anual al procedimiento para el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.



Gobierno del Estado Plurinacional de

BOLIVIA

Ministerio de

Desarrollo Rural y Tierras

- Realizar el primer seguimiento sobre la auditoría especial 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, por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2019.
- Realizar el segundo seguimiento sobre la auditoría Especial al cumplimiento de las actividades productos de las obligaciones del fideicomitente, estipuladas en el contrato de fideicomiso suscrito entre el MDRAyMA actual MDRyT y el FONDESIF, por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2018.

La Paz, 30 de septiembre de 2020


Lic. Reinaldo Camacho Vargas
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Mg. PSE. CALIB 1466 - CALICH 1149
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS