



FONDO NACIONAL DE INVERSIÓN PRODUCTIVA Y SOCIAL

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

PLANIFICACION ESTRATEGICA

GESTIONES: 2019 – 2020 Y 2021

RESUMEN EJECUTIVO

I. INFORMACION INSTITUCIONAL

II. ACCIONES ESTRATÉGICAS DE LA UAI

III. SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA

IV. ESTIMACION DE LAS ESTRATEGIAS A CORTO PLAZO

Acciones para la Gestión 2019

- a)** Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros Contables y Presupuestarios, Gestión 2018.
Una (1) Verificación
- b)** Una (1) Revisión
- c)** Dos (2) Informes de auditoría operativa
- d)** Cuatro (4) Informes de Auditoría Especial
- e)** Tres (3) Informes de relevamiento
- f)** Tres (3) informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.

Acciones para la Gestión 2020

- a)** Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros Contables y Presupuestarios, Gestión 2019.
Una (1) Verificación
- b)** Una (1) Revisión
- c)** Cuatro (4) Informes de Auditoría Especial.
- d)** Dos (2) Informes de Relevamiento
- e)** Dos (2) Informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.

Acciones para la Gestión 2021

- a)** Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros Contables y Presupuestarios, gestión 2020.
Una (1) Verificación
- b)** Una (1) Revisión
- c)** Tres (3) Informes de auditoría especial
- d)** Dos (2) Informes de relevamiento
- e)** Dos (2) informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.

V. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LAS ACCIONES A CORTO PLAZO

Actividades para la Gestión 2019

- a)** Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, correspondiente a la Gestión 2018.
Verificación del 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.
- b)** Revisiones
 - 1. Revisión anual al cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- c)** Auditorías Operativas
 - 1. Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos
 - 2. Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal
- d)** Auditorías Especiales
 - 1. Auditoría Especial al proceso de resolución de contratos de infraestructura que presentan multas por mora de los programas PLAN VIDA KFW II ; RESILENCIA CLIMATICA EN BOLIVIA – PROYECTO DE MANEJO INTEGRADO DE CUENCAS PPCR-TF-16083 BM; AGUA PARA PEQUEÑAS COMUNIDADES KFW.
 - 2. Auditoría Especial cumplimiento de plazo en el Proyecto Construcción Sistema de Agua Potable Ayllu Copacati y Construcción Microriego Patatoconta (Charaña)
 - 3. Auditoría Especial cumplimiento de plazo en la Construcción del Sistema de Agua Potable Santa Fe Amboro (Porongo)
 - 4. Auditoría Especial cumplimiento de plazo en la Construcción del Sistema de Agua Potable Alcoche (Caranavi)
- e)** Relevamientos de Información
 - 1 Relevamiento de información sobre la auditabilidad ampliación y Mejoramiento Centro de Salud Achachicala, Niño Collo Pasanqueri, Vino Tinto - La Paz
 - 2 Relevamiento de información sobre la auditabilidad Conclusión Sistema de Agua Potable Santa Rosa de Vigo

- 3 Relevamiento de información sobre la auditabilidad Construcción de Presa Chiar Hokho- Corpaputo (Achacachi).
- f)** Seguimiento a Recomendaciones de Auditoría Interna
- 1 Seguimiento al Informe N° AI/002/2018 correspondiente a los aspectos de control emergentes del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2017 (13 recomendaciones)
 - 2 Seguimiento al Informe N° AI/002/2017 correspondiente a los aspectos de control emergentes del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2016. (8 recomendaciones)
 - 3 Seguimiento al Informe N° AI/006/2018 correspondiente a la Auditoría Especial sobre el Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2017 (3 recomendaciones)

Actividades para la Gestión 2020

- a)** Auditoría sobre la Confiabilidad de los registros y estados financieros, correspondiente a la Gestión 2019.
Verificación del 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.
- b)** Revisiones
1. Revisión anual al cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- c)** Auditorías Especiales
1. Auditoría Especial al proceso de cierre de los proyectos de los programas REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE CALLES Y VIAS DE ACCESO URBANO EN EL MUNICIPIO DE EL ALTO - FASE V - ENLOSETADO V, GENERACION DE EMPLEO - FONPLATA (PIU BO-138), MIAGUA 4, MIAGUA IV (FASE 2), PRESA KHALUYO (LA PAZ), REDES INTEGRALES DE SALUD DPTO POTOSI (PRESTAMO 2614/BL-BO), MI RIEGO CAF, PRONAREC III.
 2. Auditoría Especial ampliación y Mejoramiento Centro de Salud Achachicala, Niño Collo, Pasanqueri, Vino Tinto - La Paz
 3. Auditoría Especial Conclusión Sistema de Agua Potable Santa Rosa de Vigo
 4. Auditoría Especial Construcción de Presa Chiar Hokho- Corpaputo (Achacachi)
- d)** Relevamientos de Información
- 1 Relevamiento de información sobre la auditabilidad Sistema de Agua Potable el cerro, el tinto, tunas nuevo, rosa y la esperanza (Pailón)
 - 2 Relevamiento de información sobre la auditabilidad Construcción Sistema de Agua Potable Las Mercedes y Monte Sinaí (Sena).

- e)** Seguimiento a Recomendaciones de Auditoría Interna
 - 1 Seguimiento al Informe de control interno del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2018
 - 2 Seguimiento al Informe N° AI/002/2018 correspondiente a los aspectos de control emergentes del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2017

Actividades para la Gestión 2021

- a)** Auditoría sobre la Confiabilidad de los registros y estados financieros, correspondiente a la Gestión 2020.
Verificación del 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.
- b)** Revisiones
 - 1. Revisión anual al cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- c)** Auditorías Especiales
 - 1. Auditoría Especial al proceso de resolución de contratos de infraestructura que presentan multas por mora de los programas CONSTRUCCION DE PUENTES PARA EL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA - BOL - 29/2017, FDI PRODUCTIVOS, MIAGUA I, MIAGUA 2 - CONVENIO DE CREDITO CAF N° 7953, PROASRED, MIAGUA 3, PASAR, MI RIEGO II CAF TECNIFICADO, PRONAREC II (BID/3060 BL-BO, Y CONSTRUCCION DE MEDIDAS ESTRUCTURALES EN LOS RIOS GRANDE, PIRAI, CHANE, SURUTU, YAPACANI E ICHILLO - FASE V
 - 2. Auditoría Especial Sistema de Agua Potable el cerro, el tinto, tunas nuevo, rosa y la esperanza (Pailón)
 - 3. Auditoría Especial Construcción Sistema de Agua Potable Las Mercedes y Monte Sinaí (Sena)
- d)** Relevamientos de Información
 - 1. Relevamiento de información sobre la auditabilidad construcción sistema microriego distrito Huancanipampa – Tariqui y Mollo (Ayata)
 - 2. Relevamiento de información sobre la auditabilidad construcción riego Casamaya Cohani – Presa Ajuyani (Achacachi)
- e)** Seguimiento a Recomendaciones de Auditoría Interna:
 - 1. Seguimiento al Informe de Control Interno sobre Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social al 31/12/2019.

2. Seguimiento al Informe de Control Interno sobre Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social al 31/12/2018

VI. ACTUALIZACION DE LA ESTRATEGIA

La Paz, 28 de Septiembre de 2018