



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Informe de Actividades del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2011

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

Entidad: MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
Entidad Tutora: Ninguna
Entidad sobre la que ejerce tuición : Ninguna

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

El Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Relaciones Exteriores gestión 2011 fue evaluado por la Contraloría General del Estado y el resultado fue dado a conocer mediante informe N° 13/P025/O10 del 29 de diciembre de 2010.

El detalle de todas las actividades de la Unidad de Auditoría Interna se encuentra expuesto en los Anexos Nros. 1 y 2.

El Anexo 1 comprende diez y seis (16) actividades programadas en el POA de la gestión 2011 de Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Relaciones Exteriores.

De diez seis (16) actividades programadas para la gestión 2011:

- a) Nueve (9) fueron concluidas,
- b) De tres actividades (3) se emitieron informes de Relevamiento de Información,
- c) Dos (2) fueron ejecutados a fines de la gestión 2010, adelantando el trabajo planificado para la gestión 2011 y
- d) Dos (2) se encuentran en proceso.

b) Actividades que derivaron en informes de Relevamientos de Información:

ACTIVIDAD	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
Auditoría Operativa al Viceministerio de Gestión Institucional por la gestión 2010	Relevamiento Información	El Ministerio en general y el Viceministerio de Gestión Institucional en particular no cuentan con parámetros para determinar la eficiencia y economía de las operaciones, tampoco se cuenta con información presupuestaria desagregada por unidades.
Seguimiento a la Auditoría de Evaluación del Sistema de Administración de Personal - Gestión 2006.	Relevamiento Información	El seguimiento no es aplicable a la fecha debido a que el Ministerio cuenta con nueva normativa la misma que se encuentra en proceso de implantación.
Auditoría Especial del Perfil establecido en el Manual de Puestos POA-2009 del ex Servidor Público Walter Ordoñez Burgos en la Unidad de Gestión Jurídica del Ministerio.	Relevamiento Información	En el desarrollo del relevamiento se determinó que no se cuentan con elementos suficientes para determinar indicios de responsabilidad por la función pública.



8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA


A fin de realizar las auditorías programadas y no programadas, oportunamente se requirió la información necesaria para la ejecución de cada una de las auditorías, sin embargo en la mayoría de los casos, esta documentación fue proporcionada en forma inoportuna, lo que originó el retraso en la ejecución de las auditorías, no obstante de que la Máxima Autoridad Ejecutiva del Ministerio instruyó a las dependencias respectivas prestar la mayor colaboración a esta Unidad, a través de la Declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad emitida en el mes de enero del año en curso.

La dotación de personal para la Unidad de Auditoría Interna se realizó de manera inoportuna, ocasionando que la Unidad no cuente en el segundo semestre con el suficiente recurso humano.

Por otro lado, debido a la magnitud, el alcance y la complejidad de las operaciones operativas y administrativas de la Entidad, se considera necesaria la incorporación adicional de un Supervisor y tres profesionales auditores que coadyuven en la ejecución de las auditorías.

Es cuanto se informa, para los fines consiguientes.

La Paz, 31 de enero de 2012


MCS. Lic. Carmen Julia Penaranda
JEFE DE LA UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA
CAUB 1263 - CAULP 0582
Ministerio de Relaciones Exteriores

CTP.-
c.c.: Archivo
Adj.: Adjunto Anexos 1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7

Página 4 de 4