

RESUMEN EJECUTIVO

TÍTULO: PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA (MOPSV); GESTIÓN 2025

En conformidad a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las “*Normas para el Ejercicio de la Auditoria Interna*” y en consideración al numeral 12 del “*Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria Interna*”, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, se elaboró el Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2025 de la Unidad de Auditoria Interna del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV), a continuación, se describe un resumen de las actividades:

- **Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados**

1. *Auditoria de Confiabilidad sobre los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV) al 31 de diciembre de 2024.*

- *Informe de Confiabilidad de los Registros del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV) al 31 de diciembre de 2024.*
- *Informe de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV) al 31 de diciembre de 2024.*

2. *Auditoria de Confiabilidad sobre los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV) al 31 de diciembre de 2025.*

- *Etapas de Planificación y Ejecución de la Auditoria.*

- **Seguimiento a Recomendaciones de Auditoria**

3. *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los Informes INF/MOPSV/UAJ N° 0004/2024 e INF/MOPSV/UAJ N° 0017/2024, referente a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.*

4. *Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF/MOPSV/UAJ N° 0025/2024, referente a las Recomendaciones de los Informes INF/MOPSV/UAJ N°0002/2023 e INF/MOPSV/UAJ N°0014/2023, referido a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022.*



5. *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe IINF/MOPSV/UAI N° 0074/2023 de Control Interno Resultado del Relevamiento de Información Específica respecto a la recepción, Administración y uso del combustible de los vehículos del parque Automotor de la Administración Central del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, Gestión 2020.*
 6. *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe IINF/MOPSV/UAI N° 0007/2024, correspondiente a la Auditoría Operacional sobre la eficacia en la atención de los trámites de solicitud de desarchivo de carpetas sociales individuales para la elaboración de minutas, oficina principal de La Paz de la Unidad Ejecutora de Titulación, gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023.*
 7. *Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF/MOPSV/UAI N° 0050/2023, referente a las Recomendaciones del Informe INF/MOPSV/UAI N° 018/2020, referido a la Auditoría Operacional sobre la Eficacia de Telecomunicaciones de inclusión Social a la Ejecución del Proyecto Prestación del Servicio de Aprovechamiento, Instalación y Puesta en Marcha de Comunicaciones por Radio Base Fase I por las gestiones 2016 al 2019.*
- **Auditorías de Cumplimiento**
 8. *Auditoría de cumplimiento del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV), correspondiente a la gestión 2024.*
 9. *Auditoría de cumplimiento sobre el procedimiento Específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV), correspondiente a la gestión 2024.*
 - **Otras Actividades**
 10. *Relevamiento de Información al Comité de Seguimiento de Control Interno sobre el cumplimiento de las Resoluciones Nros. CGE/112/2022 y CGE/114/2022 en el Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda (MOPSV).*
 11. *Actividades de Cierre Contable y Presupuestario en el MOPSV al 31 de diciembre de 2025*



Cic. CRISTINA ROMERO GARCIA
JEFE DE LA UNIDAD AUDITORIA INTERNA
R. M. 116-450-0016-116-45
Min. Obras Públicas, Servicios y Vivienda

La Paz, 27 de septiembre de 2024