

RESUMEN EJECUTIVO

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2018 - 2020

I. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

a) **Nombre de la Entidad:** Ministerio de Comunicación

b) **Misión:**

Comunicar los fines, principios y valores del Estado Plurinacional, desarrollando una política comunicacional que garantice el derecho a la comunicación e información del pueblo boliviano hacia el Vivir Bien”

c) **Base Legal de Creación:**

El Ministerio de Comunicación fue creado mediante Decreto Supremo N° 0793 del 14 de febrero del 2011, estableciendo su estructura, atribuciones y competencias, así como las instituciones bajo su tuición. En su Artículo 9, se han establecido las entidades bajo tuición a las siguientes entidades: Empresa Estatal de Televisión – BOLIVIA TV, Radio Illimani, Periódico “Cambio” y Agencia Boliviana de Información ABI

De acuerdo al Decreto Supremo 1097 del 07 de diciembre de 2011, modifica el Artículo 9 del Decreto Supremo N° 0793, de 15 de febrero de 2011 y establece que el Ministerio de Comunicación, tiene **bajo su tuición** la Empresa Estatal de Televisión - BOLIVIA TV y **bajo dependencia** a Radio Illimani, Periódico "Cambio", Gaceta Oficial de Convocatorias y la Agencia Boliviana de Información - ABI”.

Mediante Decreto Supremo N° 1818, del 04 de diciembre de 2013 se crea la Editorial del Estado Plurinacional de Bolivia, como una **unidad dependiente** del Ministerio de Comunicación.

d) **Nombre de la tutora:**

El Ministerio de Comunicación no tiene entidad tutora.

e) **Nombre de las entidades sobre las que ejerce tuición y dependencia:**

La Empresa Estatal de Televisión - BOLIVIA TV, creada el 15 de abril de 2009 mediante D.S. N° 0078.

II. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS Y SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

La Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Comunicación ha determinado sus objetivos estratégicos, priorizando las actividades que le corresponden a esta Unidad de conformidad a lo establecido en el Art. 15° de la Ley 1178, Normas de Auditoría Gubernamental para el Ejercicio de la Auditoría Interna e Instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y del Programa Operativo Anual 2018 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2017 de las Unidades de auditoría Interna, emitido por la Contraloría General del Estado. La selección de la estrategia se efectuó considerando los resultados del relevamiento general y específicos considerando programas, proyectos o procesos que obtuvieron calificación de “Crítico”, “importante” y “remoto” en la escala de prioridades así como la autoevaluación de la Unidad de Auditoría Interna y los por mandato legal con un horizonte estratégico de 3 años (2018 – 2020), en consecuencia se ha establecido los siguientes objetivos estratégicos:

- La contribución de la Unidad de Auditoría Interna para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control, a través del resultado de las evaluaciones.
- El apoyo a los funcionarios del Ministerio de Comunicación en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que les fueron confiados.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la entidad.

Las actividades a desarrollar en las próximas 3 gestiones son:

Gestión 2018

- a) Examen de Confiabilidad 2017 (Evaluación de Control Interno)
- b) Auditoría Operativa sobre la Eficacia en la Elaboración, producción y difusión de campañas publicitarias intrainstitucionales e interministeriales gestión 2017
- c) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Evaluación, aprobación, ejecución, seguimiento, conclusión y cierre de proyectos, gestión 2017.
- d) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Elaboración, Edición e Impresión del Periódico Cambio gestión 2017.
- e) Auditoría Especial a las Órdenes de Publicidad suscritas en la Gestión 2017 y por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de abril de 2018.
- f) 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, con alcance al 31 de diciembre de 2017.
- g) Verificación y Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2017.
- h) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Presupuestos de la gestión 2017 para determinar el grado de cumplimiento del sistema.

- i) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en los informes emergentes del Examen de confiabilidad de la gestión 2016 y gestiones anteriores, cuyo período de ejecución deberá coincidir con la realización de la auditoría de confiabilidad de la gestión 2017.
- j) Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-01/2017, sobre el Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2016.
- k) Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno N° MC-UAI-01/2016, sobre el Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2015.
- l) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, de la gestión 2015.
- m) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la Evaluación del Sistema de Presupuesto, de la gestión 2015.
- n) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2015.
- o) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la Auditoría Operacional sobre la Eficacia de los procedimientos aplicados en la emisión de campañas publicitarias gestión 2014.
- p) Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la Auditoría Operacional del procedimiento de Distribución de Periódicos y Venta de publicidad del Área Comercial de la Unidad Periódico "Cambio" gestión 2015.

Gestión 2019

- a) Examen de confiabilidad a los registros y estados complementarios gestión 2018
- b) Auditoría Operativa sobre la eficacia del proceso de difusión de contenidos de gestión del Estado mediante la utilización de "Redes Sociales".
- c) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Monitoreo de difusión de leyes sociales.
- d) Auditoría Operativa sobre la Efectividad del material informativo difundido a la población en general respecto a la gestión de gobierno.
- e) Auditoría Operativa sobre la Eficacia de la ejecución presupuestaria de transmisiones gubernamentales.
- f) Auditoría Especial al Cumplimiento de Contrato sobre la construcción de la infraestructura de la Editorial del Estado.
- g) Auditoría Especial sobre la Administración de Activos Fijos gestión 2017.
- h) Auditoría Operativa sobre la Eficacia en atención de los Procesos judiciales.
- i) Auditoría Operativa al Sistema de Programación de Operaciones.

- j) Auditoría de Evaluación al Sistema de Presupuestos de la gestión 2018
- k) Verificación y Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2018.

- l) 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, con alcance al 31 de diciembre de 2018.
- m) Auditoría especial por la omisión de pago la deuda tributaria e incorrecto pago del Impuestos al Valor Agregado - IVA, durante la gestión 2004, por Bs150.035
- n) Auditoría especial por la omisión de pago e incumplimiento a deberes formales por periodos de gestiones 2004, 2006, 2007 y 2008, por Bs135.717.
- o) Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe, sobre el Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación gestión 2017 y de gestiones anteriores.

Gestión 2020

- a) Examen de la Confiabilidad de los Estados Complementarios del Ministerio de Comunicación gestión 2018 y de gestiones anteriores.
- b) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Elaboración y contenido de la Programación de Radio Illimani gestión 2017.
- c) Auditoría Especial sobre el cumplimiento de contrato suscrito entre el Ministerio de Comunicación y el Técnico en Sistemas para la Unidad de ABI al 31 de diciembre de 2017.
- d) Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Implementación y consolidación de medios de las RPOS.
- e) Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal.
- f) Auditoría Especial sobre la asignación y utilización de Pasajes aéreos gestión 2017.
- g) Examen de confiabilidad a los registros y estados complementarios gestión 2019
- h) Auditoría de Evaluación al Sistema de Presupuestos de la gestión 2019
- i) Verificación y Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación - Gestión 2019.
- j) 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, con alcance al 31 de diciembre de 2019.
- k) Auditoría Especial por incumplimiento de Contrato de Servicio N°062/08 de 02 de mayo de 2008 Referente a la Transmisión satelital de video desde las localidades de YAPACANI, GUARAYOS del Departamento de Santa Cruz y CAMI del Departamento de Cochabamba por 180 Minutos, por \$us9.000
- l) Auditoría especial por la emisión de publicidad del cliente "Beto Orozco" por la ENTB sin documento legal de respaldo durante la gestión 2003, por Bs149.100
- m) Auditoría especial por la omisión de pago de impuesto al valor agregado, impuesto a las transacciones e incumplimiento a deberes formales por el periodo fiscal diciembre 2006, por Bs337.656

La Paz, 31 de octubre de 2017