

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: MC-UAI-RVTO-028/2017 de 30 de octubre de 2017.

Referencia: Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 30 de septiembre de 2017.

Objetivo: El objetivo del relevamiento de información específica es la recopilación y evaluación de la información sobre el Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", a efectos de determinar su auditabilidad y prever la programación de auditorías en la Programación Operativa Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Comunicación.

Objeto: El objeto del relevamiento de información específica se encuentra constituido, entre otros, por la siguiente documentación:

- ✚ Estructura orgánica del Ministerio de Comunicación y de la Unidad de Periódico Cambio vigente a la fecha de relevamiento,
- ✚ Nómina del personal de la Unidad de Periódico Cambio,
- ✚ Programa de Operaciones Anual (POA) Gestión 2017,
- ✚ Estrategia Comercial gestión 2017 de la Unidad Periódico Cambio,
- ✚ Estados de Ejecución de Recursos C-21 de los siguientes servicios: Venta de Periódico Local e Interior del País, Suscripciones, Avisos Clasificados, Avisos Clasificados Especiales, Publicidad y Venta de Periódicos Pasados y en Desuso,
- ✚ Estado de la Ejecución Presupuestaria de Gastos al 30 de septiembre de 2017, del Sistema de Gestión Pública – SIGEP,
- ✚ Libretas Bancarias al 30 de septiembre de 2017, del Sistema de Gestión Pública – SIGEP,
- ✚ Reportes de ventas de los siguientes servicios: Venta de Periódico Local e Interior del País, Suscripciones, Avisos Clasificados, Avisos Clasificados Especiales, Publicidad y Venta de Periódicos Pasados y en Desuso, al 30 de septiembre de 2017 del Área Comercial,
- ✚ Contratos Administrativos de Distribución de Periódicos al Interior del País de Agentes Regionales y Provinciales, gestión 2017,
- ✚ Detalle de Distribución de Periódico Cambio Gratuita, gestión 2017,
- ✚ Resumen por tipo de servicio facturado mensual al 30 de septiembre de 2017,
- ✚ Estado de Cuentas por Pagar,
- ✚ Estado de Cuentas por Cobrar,
- ✚ Documentación del Proceso de Contratación del "Servicio de una Rotativa para la impresión del Periódico Cambio a partir del primer semestre gestión 2017" (desde la solicitud de inicio de contratación hasta la suscripción de contrato),
- ✚ Reporte de Pagos a la empresa Editorial Tupac Katari, y



- ✚ Otra información relacionada al objeto del presente relevamiento de información.

Resultados del Relevamiento de Información:

Sobre la base de los procedimientos aplicados y resultados que se encuentran respaldados en papeles de trabajo de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Comunicación, concluimos que existe la predisposición de la Máxima Autoridad Ejecutiva de someter al **Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 31 de agosto de 2017** a una auditoría, así mismo se cuenta con la información y documentación necesaria y suficiente para ejecutar la auditoría, por lo tanto el mencionado proceso es auditable.

La Paz, 30 de octubre de 2017