

## RESUMEN EJECUTIVO INFORME MDPEP/SENAPI/AAI/INF N° 15/2017

### PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA PERIODO 2018 al 2020

Conforme a las actividades propias de Auditoría Interna dispuesto en el Art. 15° de la Ley 1178 y en el marco de las directrices establecidas por la CGE para el periodo 2018 – 2020 y específicamente para la gestión 2018, se ha priorizado el cumplimiento de los siguientes objetivos:

#### a) Objetivos para la gestión 2018

- Un informe sobre el Examen de confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios correspondientes al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.
- Un informe de revisión.
- Un informe de Auditoría Especial
- Tres seguimientos a la implantación de las recomendaciones de Informes de Auditoría
- Auditorías no programadas.

#### b) Objetivos para la gestión 2019

- Un informe sobre el Examen de confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios correspondientes al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.
- Un informe de revisión.
- Un informe de Auditoría Operacional
- Un informe de Auditoría Especial
- Dos seguimientos a la implantación de las recomendaciones de Informes de Auditoría
- Auditorías no programadas.

#### c) Objetivos para la gestión 2020

- Un informe sobre el Examen de confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios correspondientes al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.
- Un informe de revisión.
- Un informe de Auditoría Operacional
- Un informe de Auditoría Especial
- Dos seguimientos a la implantación de las recomendaciones de Informes de Auditoría
- Auditorías no programadas.

#### ANEXOS DE LA PLANIFICACION ESTRATEGICA 2018 al 2020 (adjuntos al informe)

- Matrices del relevamiento de información general (Anexos Nrs. 1 al 5)
- Matriz de identificación y evaluación de riesgos (Anexo N° 6 - relevamiento de información específica no aplicable para la gestión 2018).
- Cuestionario de autoevaluación (\*) de la UAI (Anexo N° 7).
- PEI-POA Institucional y presupuesto por categoría programática (Anexo N° 8)

## RESUMEN EJECUTIVO INFORME MDPEP/SENAPI/AAI/INF N° 15/2017

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2018

#### OBJETIVOS DE LA GESTION 2018

En atención al Artículo 15º de la ley 1178, ha establecido los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un (1) informe sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria de recursos y gastos y estados complementarios correspondientes al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.
- b) Un (1) informe de revisión
- c) Un (1) informe de auditoría especial.
- d) Tres (3) seguimientos a la implantación de recomendaciones de informes de auditoría.

Auditorías no programadas (incluirán auditorías en proceso vigentes y de gestiones pasadas y auditorías sugeridas por la CGE en sus informes evaluatorios previo relevamiento de información general y específica)

#### ANEXOS DEL POA GESTION 2018

Anexo 1	Recursos Humanos de la Unidad de Auditoría Interna.
Anexo 2	Cálculos de tiempo disponible.
Anexo 3	Tiempo efectivo de personal técnico.
Anexo 4	Distribución de tiempo por actividad y auditor
Anexo 5	Costo de personal técnico por Unidad de tiempo.
Anexo 6	Cálculo de pasajes y viáticos para cada actividad a ejecutar
Anexo 7	Estimación de costo de cada actividad a ejecutar
Anexo 8	Resumen de Costo de cada actividad
Anexo 9	Cronograma de ejecución de actividades.



*La Paz, Octubre de 2017.*