



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI
"JOSÉ BALLIVIAN"
TRINIDAD - BENI - BOLIVIA



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIAN"

RESUMEN EJECUTIVO

D.A.I. INF. N° 01/2020

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA GESTIÓN 2019 DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

I. ANTECEDENTE.

El Informe Anual de Actividades de la gestión 2019 de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", es elaborado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma 304 numeral 07, aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/094/2012, de fecha 27 de agosto de 2012.

II. OBJETIVO.

Evaluar el cumplimiento del Programa Operativo Anual de la gestión 2019 de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián".

III. OBJETO.

Lo constituyen las acciones, información y documentación de las actividades ejecutadas por la Dirección de Auditoría Interna para dar cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2018.

IV. EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS EJECUTADAS.

- Auditoría de Confiabilidad de los Registro Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondientes a la gestión 2018.
- Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 03/2018, referente al Informe Sobre Aspectos Administrativos y Financieros emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2017.
- Auditoría Operativa sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo de los Hidrocarburos (IDH) de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2018.



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI
"JOSÉ BALLIVIAN"
TRINIDAD - BENI - BOLIVIA

- Segundo Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 08/2015 Auditoría Especial de Nóminas a la Administración Central de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2013 al 15 de mayo de 2015.
- Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 13/2015 emergente de la Auditoría Especial de Ingresos y Gastos al Canal 11 Televisión Universitaria y Radio Ibare de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2010 al 30 de junio de 2015.
- Informe de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones Emitidas en el Informe D.A.I. INF. C.I. 01/2017 Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica a la Contratación y Cumplimiento de Funciones del Personal Administrativo de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Ríberalta.
- Seguimiento al Informe de Control Interno D.A.I. INF. C.I. No. 01/2018 emergente del Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe 13/2015, Auditoría Especial de Ingresos y Gastos al Canal 11 Televisión Universitaria y Radio Ibare de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2010 al 30 de junio de 2015.
- Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019.
- Informe de Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2018.
- Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Ingeniería Forestal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Ríberalta, correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
- Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Industria Forestal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Ríberalta, correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
- Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Turismo de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
- Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Bioquímica de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
- Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Ciencias de la Educación de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
- Auditoría Operativa al Proceso ejecutado para otorgar Beca Residencia Universitaria a los estudiantes de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián". correspondiente a las gestiones 2017 y 2018.



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI
"JOSÉ BALLIVIAN"
TRINIDAD - BENI - BOLIVIA

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS EJECUTADAS.

- Reformulación de la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos de la Carrera de Ingeniería Forestal de Riberalta, gestión 2001. Informe Preliminar U.A.I. INF. N° 06/2003 (C2) e Informe Complementario U.A.I. INF. 11/2003 (C2)
- Reformulación de la Auditoría Especial como resultado de la Evaluación al Sistema de Administración de Personal de la Universidad. Informe Preliminar U.A.I. INF. N° 007/2005 e Informe Complementario INF. D.A.I. N° 014/2009.
- Reformulación de la Auditoría Especial sobre Declaratoria en Comisión de Estudios a Docentes de la Universidad. Informe Preliminar D.A.I. INF. N° 03/99 (C4) e Informe Complementario D.A.I. INF. N° 07/2000 (C4).

Trinidad, 31 de Enero de 2020.


Lic. CPA Viador Cortez Arteaga
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
Trinidad - Beni - Bolivia 7324

