



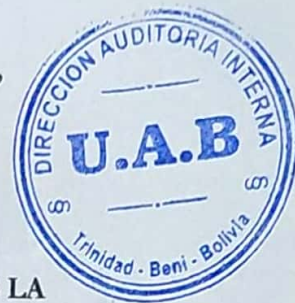
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI
"JOSÉ BALLIVIAN"
TRINIDAD - BENI - BOLIVIA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIAN"

RESUMEN EJECUTIVO

D.A.I. INF. N° 01/2023

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA GESTIÓN 2022 DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA



I. ANTECEDENTE.

El Informe Anual de Actividades de la gestión 2022 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 2022 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 2022.

IV. EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS EJECUTADAS.

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2021.
- Auditoría Operativa sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo de los Hidrocarburos (IDIH) de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2021.
- Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 03/2021, 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 2020.
- Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2021.



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

- Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Medicina de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en la ciudad de Trinidad correspondiente a las gestiones 2016- 2021.
- Auditoría de Cumplimiento sobre el Pago de Remuneraciones y otros relacionados, al personal de planta, personal eventual y consultores en líneas de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" correspondiente a las gestiones 2017 a 2021.
- Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Comunicación Social de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Trinidad, correspondiente a las gestiones 2016 a 2021.
- Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Derecho de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Trinidad, correspondiente a las gestiones 2016 a 2021.
- Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Derecho de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Ríberalta, correspondiente a las gestiones 2016 a 2021.
- Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Ingeniería Civil de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Ríberalta, correspondiente a las gestiones 2016 a 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo Pecuario "Estancia San Carlos" de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo de Leche de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo Cabaña de Bovinos de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo Porcino de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo Avícola de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Operativa a la Eficacia del Módulo Productivo Agrícola de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019, 2020 y 2021.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS EJECUTADAS.

- Informe de la Revisión Anual de la Dirección de Auditoría Interna del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de Funcionarios de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", del 02 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Trinidad, 31 de Enero de 2023.

Lic. C.P.S. Viador Cortez Arteaga
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
Trinidad - Beni - Bolivia

