



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA REFORMULADO GESTIÓN 2021

La Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental No. 304, y considerando los Procedimientos para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual de las Direcciones de Auditoría Interna emitida por la Contraloría General del Estado con Resolución No. CGE/152/2017 de fecha 29 de Diciembre de 2017 elabora su Planificación Estratégica Reformulado 2020 – 2021.

II OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA.

- Contribuir al mejoramiento de la Administración de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" y el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la Entidad, a través de la emisión de los Informes de Auditoría.
- La implantación, fortalecimiento y funcionamiento de los Sistemas de Administración y Control, a través de las evaluaciones periódicas y emisión de recomendaciones.
- El establecimiento de los Objetivos Estratégicos, de la Estimación de Objetivos de Gestión y de las Actividades Relacionadas con los Objetivos de Gestión, se encuentra respaldados en los Anexos.

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Se efectúa una estimación de los objetivos de gestión que corresponde al período de la planificación estratégica, por lo que la Dirección de Auditoría Interna, establece en forma estimada los siguientes objetivos sujetos al ajuste que surja en el momento de la elaboración final de la Programación de Operaciones Anual.



A) Objetivos para la gestión 2019

Se Programaron dieciocho objetivos de Gestión para la Gestión 2019, cumplidos hasta el 31 de Diciembre de 2019.

B) Objetivos para la gestión 2020

Se Programaron dieciocho objetivos de Gestión para la Gestión 2020, los que deberán ser cumplidos hasta el 31 de Diciembre de 2020.

C) Objetivos para la gestión 2021

- Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros.
- Quince Informes de Auditoría Operativa.
- Un Informe de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control (SAYCO).
- Un Informes de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones de Auditoría.

Trinidad, 30 de Septiembre de 2020



[Handwritten signature]
Lic. CPA Víctor Cortez Arce
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
Reg. Prof. CAUB 7334



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2021

La Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", de acuerdo a las funciones establecidas en el Artículo 15 de la Ley 1178, y considerando los lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado para la elaboración del Programa de Operaciones Anual 2021 de las Unidades de Auditoría Interna, ha establecido los siguientes objetivos de gestión:

Objetivos de Gestión 2021

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2020.
2. 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 2020.
3. Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría, referente a los 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 2019.
4. Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2020.
5. Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Veterinaria y Zootecnia de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2015 - 2020.
6. Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Zootecnia de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2015 - 2020.



7. Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Ingeniería Agronómica de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2015 - 2020.
8. Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Ingeniería Civil Trinidad de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2015 - 2020.
9. Auditoría Operativa al Proceso de Formación Profesional de la Carrera de Ingeniería de Sistemas de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2015 - 2020.
10. Auditoría Operativa al Proceso de Rediseño Curricular a la Carrera de Ingeniería Forestal de Riberalta de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2019 - 2020.
11. Auditoría Operativa al Proceso de Rediseño Curricular a la Carrera de Ingeniería en Industrias Forestales Riberalta de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019 - 2020.
12. Auditoría Operativa al Proceso de Rediseño Curricular a la Carrera de Derecho Riberalta de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2019 - 2020.
13. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Bioquímica y Farmacia de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestiones 2019 - 2020.
14. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Ciencias de la Educación de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestiones 2019 - 2020
15. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Derecho Trinidad de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en Trinidad, gestiones 2019 - 2020
16. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Veterinaria y Zootecnia de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestiones 2019 - 2020



17. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Zootecnia de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestiones 2019 - 2020
18. Auditoría Operativa al Proceso de Autoevaluación de la Carrera de Ingeniería Agronómica de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestiones 2019 - 2020

Trinidad, 30 de Septiembre de 2020

Lic. C.P.B. Víctor Cortez Arteaga
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
P.O. Box 1118 7336

