



**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA  
RESUMEN EJECUTIVO**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL  
GESTIÓN 2023**

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 2023 de las Unidades de Auditoría Interna, ha establecido los siguientes objetivos de gestión:

**Objetivos de Gestión 2022**

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2022.
2. Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones y 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 2022.
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 2021.
4. Planificación General y Planificación Específica de los Registros Contables par la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" gestión 2023.
5. Auditoría Operativa sobre la eficacia de las operaciones ejecutadas en Extensión Universitaria de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Trinidad, correspondiente a la gestión 2022.
6. Auditoría Operativa sobre la eficacia de las operaciones ejecutadas en Cultura y Deporte de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de Trinidad, correspondiente a la gestión 2022.
7. Auditoría Operativa sobre la eficacia de la implementación del Centro Covid 19 de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la ciudad de San Borja, correspondiente a la gestión 2022.



**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIÁN"**

EDIFICIO ANTONIO VACA DIEZ AV. 6 DE AGOSTO TRINIDAD- BENI- BOLIVIA

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA**

Teléfono (3) 4620744 – Interno 122

8. Auditoría Operativa sobre la eficacia de la implementación del Centro Covid 19 de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Guayaramerin, correspondiente a las gestiones 2020 y 2021.
9. Auditoría Operativa sobre la eficacia de la implementación del Centro Covid 19 de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Riberalta, correspondiente a las gestiones 2020 y 2021.
10. Auditoría de Cumplimiento al Proyecto Equipamiento Tecnológico para la Carrera de Enfermería de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en la Ciudad de Trinidad correspondiente a la gestión 2021.
11. Auditoría Operativa a la Eficacia del Sistema de Administración de Personal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2022.
12. Seguimiento a la implementación de las recomendaciones de Auditoría emitidas mediante Notas Ejecutivas emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2022.

Trinidad, 29 de Septiembre de 2022

  
Lic. C.P.A. Víctor Cortez Arteaga  
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA  
Universidad Autónoma del Beni  
Reg. Profesional 733E - RAIG 00139-147