



## DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

#### PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA REFORMULADO GESTIÓN 2020 - 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, los que deberán ser cumplidos hasta el 31 de Diciembre de 2019.

**B) Objetivos para la gestión 2020**

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

**C) Objetivos para la gestión 2021**

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

Trinidad, 30 de Septiembre de 2019

  
Lic. Rosa María Arce Arceaga  
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA  
Universidad Autónoma del Beni  
Reg. Prof. CAUB 7336

