



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIÁN"

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA, PERIDO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

I. ANTECEDENTE.

El Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 06/2017, referente al Informe Semestral de Actividades de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", del periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2017, es elaborado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma 304 numeral 07, emitidas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto del 2012.

II. OBJETIVO.

Evaluar, durante el primer semestre, el cumplimiento del Programa Operativo Anual de la gestión 2017 de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián".

III. OBJETO.

Lo constituye la información y documentación de las actividades ejecutadas, del Programa Operativo Anual 2017, de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2017.

IV. EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS EJECUTADAS.

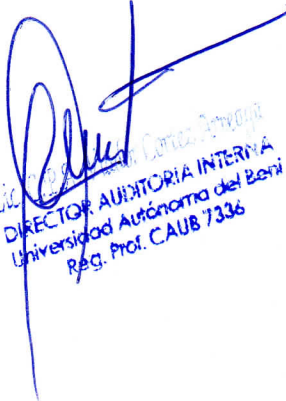
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2016.
- Auditoría Operativa sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2016.



- Seguimiento al Cumplimiento de la Implantación de las Recomendaciones de Auditoría emitidas en el Informe D.A.I. INF. N° 03/2016, referente al Informe Sobre Aspectos Administrativos y Financieros emergentes del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2015.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS EJECUTADAS.

- Relevamiento de Información sobre la Instalación y Funcionamiento de la Red Universitaria Beniana de Información de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián".


DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
RÉG. Prof. CAUB 7336



Trinidad, 18 de Agosto de 2017.