



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2019



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 2018 de las Unidades de Auditoría Interna, ha establecido los siguientes objetivos de gestión:

Objetivos de Gestión 2019

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2018.
2. Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 03/2018, 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 2017.
3. 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 2018.
4. Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 08/2015 emergente de Auditoría Especial de Nóminas a la Administración Central de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las



gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2013 al 15 de mayo de 2015.

5. Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría D.A.I. INF. N° 13/2015 emergente de la Auditoría Especial de Ingresos y Gastos al Canal 11 Televisión Universitaria y Radio Ibare de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2010 al 30 de junio de 2015.
6. Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones emitidas en el Informe D.A.I. INF. C.I. N° 01/2017 Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica a la Contratación y cumplimiento de funciones del personal administrativo de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en Riberalta.
7. Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones emitidas en el Informe D.A.I. INF. C.I. N° 01/2018 Informe de Control Interno emergente del Seguimiento al cumplimiento e implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe 13/2015, Auditoría Especial de Ingresos y Gastos al Canal 11 Televisión Universitaria y Radio Ibare de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones comprendidas desde el 01 de enero de 2010 al 30 de junio de 2015
8. Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de Personal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2018.
9. Auditoría SAYCO al Sistema de Presupuesto de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2018.
10. Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Ingeniería Forestal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Riberalta, correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
11. Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Industria Forestal de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Riberalta, correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.



12. Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Turismo de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
13. Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Bioquímica de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
14. Auditoría Operativa a la Formación de Profesionales en la Carrera de Ciencias de la Educación de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2012 al 2018.
15. Auditoría Operativa al Proceso de Otorgación de Beca Comedor a los estudiantes de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2017 al 2018.
16. Auditoría Operativa al Proceso de Otorgación de Beca Residencia Universitaria a los estudiantes de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a las gestiones 2017 al 2018.
17. Auditoría Operativa a la Ejecución del Convenio para el Servicio de Prestaciones de Seguro Universitario de Salud, para Estudiantes de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" afiliados al Seguro Social Universitario, correspondiente a las gestiones 2016 al 2018.
18. Relevamiento de Información Especifico de la Cuenta Construcciones en Procesos, con alcance entre las gestiones 2011 a 2018.
19. Auditorias no programadas.

Trinidad, 05 de Noviembre de 2018

Lic. C.P.A. *[Firma]*
DIRECTOR AUDITORIA INTERNA
Universidad Autónoma del Beni
Reg. Prof. CAIB 7336

