

RESUMEN EJECUTIVO

INF/AI N°0005/2018

OFEP/2018 – 00679

PLANIFICACION ESTRATEGICA

2019 - 2021

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

La Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual de Auditoría Interna de la Oficina para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP), correspondiente a las gestiones 2019 – 2021, y 2019 respectivamente, fue elaborado en cumplimiento al "Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2019 – 2021 y del Programa Operativo Anual 2019 y Emisión del Informe de Actividades 2019 de Auditoría Interna" emitido por la Contraloría General del Estado – CGE; y en cumplimiento al "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de Auditoría Interna – Resolución CGE/152/2017 "

PLANIFICACION ESTRATEGICA

2019 – 2021

Se estimaron las siguientes acciones a corto plazo de Auditoría Interna.

- a) Realizar un informe de auditoría sobre la confiabilidad de los registros y Estados Financieros
- b) Realizar un informe de auditoría especial
- c) Dos informes de auditoría operacional
- d) Un seguimiento a recomendaciones auditoria especial
- e) Relevamientos de información

En los periodos 2020 y 2021 Auditoría Interna, procederá a realizar la actualización y análisis de las áreas razonablemente críticas determinadas en la presente gestión, e incluir en la programación anual.

ANEXO DEL PLANIFICACION ESTRATEGICA 2019 -2021

- a) Matriz del Relevamiento de Información (Anexo 1 al 5)
- b) "Matriz de Identificación y Evaluación de Riesgos2 (Anexo N°6)
- c) Cuestionario de Autoevaluación de la UAI (Anexo N°7)
- d) PEI – POA Institucional y Presupuesto por Categoría Programática

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA GESTION 2019

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la UAI y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establece las siguientes acciones de corto plazo.

- a) Realizar un informe de auditoría sobre la confiabilidad de los registros y Estados Financieros Realizar un informe de auditoría especial.
- b) Realizar un informe de auditoría especial
- c) Dos informes de auditoría operacional
- d) Un seguimiento a recomendaciones auditoria especial
- e) Relevamientos de información

El Programa Operativo Anual tiene las siguientes descripciones:

- 1. Calculo del tiempo disponibles para las auditorias
- 2. Tiempo efectivo del personal técnico
- 3. Distribución del tiempo de auditoria y por auditor
- 4. Costo del personal técnico por unidad de tiempo
- 5. Calculo de viáticos y pasajes de auditoria
- 6. Estimación de costos de cada auditoria programada
- 7. Resumen de costo de cada auditoria
- 8. Cronograma de ejecución de actividades

La Paz, septiembre de 2018.