

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

El Programa Operativo Anual, gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz, fue elaborado considerando las directrices emitidas por la Contraloría General del Estado el “Instructivo para la Formulación de Planificación Estratégica 2019-2021” y del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual Reprogramado de la gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna los siguientes aspectos:

- a. *Un informe sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz, al 31 de Diciembre de 2020.*
- b. *Un Informe Interno correspondiente a la revisión anual del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz correspondiente a la gestión 2020.*
- c. *Auditoría Operacional al Sistema de Bienes y Servicios de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz por la gestión 2020.*
- d. *Un Informe de Relevamiento de información específica sobre el proceso de contratación de la “Construcción patios de comida nave principal Terminal de Buses Zona Challapampa” gestión 2019.*
- e. *Un Informe de Relevamiento de información específica sobre la codificación y designación de los activos de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz gestión 2020.*
- f. *Un Informe de Relevamiento de información específica sobre proyectos de construcción de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz gestión 2020.*

- g. *Un Informe del Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones realizadas en el Informe de Auditoría Interna EDMTB/UAI – 01/2020, emergente de la Auditoría de Confiabilidad a los Estados Financieros de la Gestión.*

Como resultado del examen a realizar a las auditorías programadas, se elaborarán informes para cumplir con el POA de la gestión, las mismas serán enviadas a la Contraloría General del Estado, al Director General Ejecutivo, así como al Ente tutor, información que estará sustentada con los papeles de trabajo elaborado por la UAI. Como producto del control del POA de Auditoría Interna, se emitirá informes semestrales y anuales para conocimiento de la DGE conteniendo conclusiones sobre los resultados obtenidos.

La Paz, Septiembre del 2020