

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REPROGRAMADO GESTION 2020

El Programa Operativo Anual, gestión 2020 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 de la gestión 2020 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:

- *Auditoria sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2019.*
- *Revisión anual del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas al 31 de diciembre de 2019.*
- *Auditoria Especial de compras de materiales y suministros de la Unidad de Operaciones y Mantenimiento de la gestión 2018.*
- *Auditoria Operativa a la eficacia al Sistema de Organización Administrativa al 31 de diciembre de 2019.*
- *Auditoria Operativa a la eficacia al Sistema de Contabilidad Integrada al 31 de diciembre de 2019.*
- *Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría Interna EDMTB/UAI – 01/2019, emergente de la auditoria de Confiabilidad a los Estados Financieros de la Gestión 2018.*

Como resultado del examen a realizar a las auditorias 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 la UIA, se emitirá informes semestrales y anuales para conocimiento de la DGE conteniendo conclusiones sobre los resultados obtenidos.

La Paz, junio del 2020