



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°: INF. DAI. N° 05/2013

Planificación Estratégica Actualizada Gestiones 2012, 2013 y 2014, y Programa Operativo Anual Gestión 2014, de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Amazónica de Pando.

Planificación Estratégica Actualizada

Objetivos Estratégicos

La Dirección de Auditoría Interna en función a los objetivos estratégicos de la Universidad Amazónica de Pando, y considerando las actividades que le compete realizar de acuerdo al artículo 15 de la Ley N° 1178, y el Capítulo Quinto “De la Oficina de Auditoría” del Estatuto Orgánico de la Universidad Amazónica de Pando aprobado con Resolución del Honorable Consejo Universitario H.C.U. N° 47/2003 del 18 de septiembre de 2003, plantea sus objetivos estratégicos que están direccionados a través de los informes a mejorar en los siguientes aspectos:

- La contribución de la función de Auditoría Interna para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, económica, transparencia y licitud de la gestión de la Entidad.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del Sistema de Administración, Información y Control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas Administración y Control a través de los resultados de sus evaluaciones periódicas.
- El apoyo de los funcionarios de la Entidad en proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la Entidad.

Objetivos para la Gestión 2012

- a) Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2011).
 - b) Dos informes de Auditoría Especial.
-
-



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

Objetivos para la Gestión 2013

- a) Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2012).
- b) Un informe de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones.
- c) Cuatro informes corregidos y/o reformulados de gestiones anteriores, según informes de evaluación emitidos por la Contraloría General del Estado.
- d) Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión de Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2013).

Objetivos para la Gestión 2014

- a) Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2013).
- b) Un informe de auditoría especial.
- c) Un informe sobre la Auditoría de los Sistemas de Administración y Control - SAYCO.
- d) Dos informes de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones.
- e) Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión de Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2014).

Programa Operativo Anual Gestión 2014

Objetivos de gestión 2014

En consideración de los objetivos estratégicos se establecieron los siguientes objetivos para la gestión 2014:

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2013.
 - Auditoría Especial al Proyecto; Mejoramiento de la Formación Académica en el Área de Ciencias de la Salud, por las gestiones 2009 y 2010.
 - Auditoría SAYCO del Sistema de Organización Administrativa al 31 de Diciembre de 2010.
 - Seguimiento al Informe sobre aspectos contables y de control interno, emergentes de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, al 31 de diciembre de 2009.
-
-



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

- Seguimiento al Informe de Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.
- Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión del informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2014.

Cobija, 30 de septiembre de 2013
