



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°: INF. DAI. N° 05R/2012

Planificación Estratégica Actualizada Gestiones 2012, 2013 y 2014, y Programa Operativo Anual Reprogramado Gestión 2013, 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 Reprogramado Gestión 2013

Objetivos de gestión 2013

En consideración de los objetivos estratégicos se establecieron los siguientes objetivos para la gestión 2013:

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2012.
 - Seguimiento al Informe de Evaluación del Sistema de Contabilidad Integrada.
 - Correcciones y/o reformulaciones:
 - a) Auditoría Especial de recursos entregados a servidores públicos de la Universidad Amazónica de Pando, y registrados en la cuenta Fondos en Avance, en el periodo comprendido entre enero a diciembre 2010.
-



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

- b) Auditoría Especial al Proyecto: Mejoramiento de la Formación Académica en el Área de Ciencias Biológicas y Naturales, por las gestiones 2009 y 2010.
- c) Auditoría Sayco del Sistema de Tesorería, por el periodo comprendido entre enero 2008 al 31 de julio 2009.
- d) Auditoría Sayco del Sistema de Presupuesto, por el periodo comprendido entre enero y diciembre 2009.
- o 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 2013.

Cobija, 30 de septiembre de 2013
