



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°: INF. DAI. N° 07/2017

Planificación Estratégica Gestiones 2018, 2019 y 2020, de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Amazónica de Pando.

Planificación Estratégica

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 demás ordenamiento jurídico vigente, 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.
-
-



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
Dirección Académica (Vice-Rectorado)	Mejoramiento de la calidad académica y de investigación científica en estudios superiores de posgrado UAP	Importante		Auditoría Operativa al Proyecto Mejoramiento de la calidad académica y de investigación científica en estudios superiores de postgrado UAP.	
Dirección Académica (Vice-Rectorado)	Implementación y mejoramiento a la Gestión Académica de la Universidad Amazónica de Pando	Importante		Auditoría Operativa al Proyecto Implementación y Mejoramiento a la Gestión Académica de la Universidad Amazónica de Pando.	
Dirección Académica (Vice-Rectorado)	Implementación y Mejoramiento de la gestión de Información Académica de la Universidad Amazónica de Pando.	Critico	Auditoría Operativa al Proyecto Implementación y Mejoramiento de la gestión de Información Académica de la Universidad Amazónica de Pando, gestión 2017.		
Dirección Académica (Vice-Rectorado)	Implementación de procesos de autoevaluación, planes de mejora y evaluación externa en la Universidad Amazónica de Pando.	Critico	Auditoría Operativa al Proyecto Implementación de procesos de Autoevaluación, Planes de Mejora y Evaluación Externa en la Universidad Amazónica de Pando, gestión 2017.		



UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
Formación de profesionales técnicos superiores	Apoyo centro de capacitación rural en Pando.	Importante			Auditoría Operativa al Proyecto Apoyo Centro de Capacitación Rural en Pando.
Área de Ciencias Biológicas y Naturales	Desarrollo de mecanismos de conservación de la biodiversidad en Pando (CIPA)	Remoto			Auditoría Operativa al Proyecto Desarrollo de mecanismos de conservación de la biodiversidad en Pando (CIPA).
Dirección de Investigación ciencias y tecnologías	Fortalecimiento de la Gestión de la investigación Científica y Tecnológica en la UAP	Importante		Auditoría Operativa al Proyecto Fortalecimiento de la Gestión de la Investigación Científica y Tecnológica en la UAP.	
Dirección de Interacción Social	Desarrollo del sistema de comunicación Universitaria en Cobija.	Importante			Auditoría Operativa al Proyecto del Sistema de Comunicación Universitaria en Cobija.
		Mandato legal	Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2017.	Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2018.	Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2019.



UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
		Mandato legal	Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2017.	Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2018.	Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2019.
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2017.	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2018.	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2019.
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)	Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión del informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2018).	Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión del informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2019).	Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión del informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (Gestión 2020).



UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)	Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa (Sayco) al Sistema de Programación de Operaciones y Sistema de Presupuesto, por el periodo comprendido entre enero y diciembre 2015. (Segundo Seguimiento)		
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)	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 2016. (Primer Seguimiento)		
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)	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 2015. (Segundo Seguimiento)		



UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)		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 2016. (Segundo Seguimiento)	
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)		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 2017. (Primer Seguimiento)	
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)			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 2017. (Segundo Seguimiento)



UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

Unidades organizacionales o Unidades ejecutoras	Programas, proyectos o procesos operativos o administrativos	Escala de Prioridades	AÑOS Y ACTIVIDADES		
			2018	2019	2020
		Requerimientos Técnicos (Normativa Técnica)			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 2018. (Primer Seguimiento)

Cobija, 31 de octubre de 2017