

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABC-UAI-INF N° 017/2017

PLANIFICACION ESTRATÉGICA 2018, 2019, 2020 y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2018, elaborados en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental, numeral 304, la "Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobada por la Contraloría General de la República (ahora Contraloría General del Estado) mediante Resolución N° CGR-1/067/00 de 20/09/2000, y el "Instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del programa operativo Anual 2018 y emisión del Informe Anual de Actividades 2017 de las Unidades de Auditoría Interna" remitido mediante carta CGE/SCCI-297-3/2017 de fecha 17/08/2017.

Objetivos Estratégicos de la UAI.

- Verificar el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales en las operaciones ejecutadas por los servidores públicos de la Administradora Boliviana de Carreteras.
- Emitir recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad de administración, información y control gerencial.
- Fortalecer el diseño, la implantación y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través de evaluaciones periódicas.
- Velar por la seguridad y protección de los activos y patrimonio público relacionados con la ABC, contra irregularidades, fraudes y errores.
- Asegurar la implantación efectiva y oportuna de las recomendaciones formuladas en los informes emitidos por la UAI.
- Mejorar la proyección de la imagen de la UAI a través de la socialización del rol que ejerce el auditor interno.

Estimación de los objetivos de Gestión de la Unidad de Auditoría Interna:

1. Objetivos para la gestión 2018

- ❖ Un (1) informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Actividades preliminares y posteriores del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Dos (2) informes de auditorías especiales.
- ❖ Dos (2) informes de auditorías operacionales.
- ❖ Informes de Relevamiento de Información.
- ❖ Nueve (9) informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría interna.
- ❖ Un (1) informe sobre la revisión al Cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas".

2. Objetivos para la gestión 2019

- ❖ Un (1) informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Actividades preliminares y posteriores del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Un (1) informe de auditorías especiales.
- ❖ Un (1) informe de auditoría operacional.
- ❖ Informes de Relevamiento de Información.
- ❖ Cinco (5) informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría interna o externa.
- ❖ Un (1) informe sobre la revisión al Cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas".

3. Objetivos para la gestión 2020

- ❖ Un (1) informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Actividades preliminares y posteriores del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros.
- ❖ Un (1) informe de auditorías especiales.
- ❖ Informes de Relevamiento de Información.
- ❖ Seis (6) informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría interna o externa.
- ❖ Un (1) informe sobre la revisión al Cumplimiento del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas".

El Resumen Ejecutivo de la "Planificación Estratégica 2018, 2019, 2020 y Programa Operativo Anual - Gestión 2018", ha sido publicado en la página web de la entidad www.abc.gob.bo.

La Paz, 17 de noviembre de 2017