

RESUMEN EJECUTIVO
INF-AEV/UAI/N° 15/2017

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2018- 2019- 2020
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2018

Este Informe de Auditoría fue ejecutado en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012. Así como, de la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGR-1/067/00 de Septiembre de 2000.

❖ **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2018- 2019-2020**

Con la finalidad de analizar los factores externos de la Unidad de Auditoría Interna y la aplicación de las técnicas de auditoría en el desarrollo de sus exámenes, se muestran las oportunidades y amenazas existentes en su entorno y que potencialmente pueden afectar el desarrollo de sus funciones; asimismo, se hace un análisis de los factores internos lo cual se traduce en Fortalezas y Debilidades, con este propósito se consideran los aspectos administrativos, físicos, humanos, financieros y técnicos .

❖ **ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

Objetivos para la gestión 2018

- a) Dos Informes Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AEVIVIENDA al 31/12/2017.
- b) Un Informe de Evaluación SAYCO.
- c) Cinco Informes de Auditoría Especial.
- d) Ocho Informes Sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones expuestas en Informe de Auditoría Interna.

Objetivos para la gestión 2019

- a) Dos Informes Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AEVIVIENDA al 31/12/2018.
- b) Un Informe de Evaluación SAYCO.
- c) Cuatro Informes de Auditoría Especial.
- d) Un Informe de Auditoría Operativa
- e) Nueve Informes Sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones expuestas en Informes de Auditoría Interna.

Objetivos para la gestión 2020

- a) Dos informes sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AEVIVIENDA al 31/12/2019.
- b) Un Informe de Auditoría Operacional
- c) Cinco Informes de Auditoría Especial.

- d) Diez informes sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones expuestas en los Informes de Auditoría Interna.

❖ **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2018**

El Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2018, ha sido elaborado conforme a la Guía emitida por la Contraloría General del Estado, mediante Resolución CGR-1/067/00 del 20 de septiembre de 2000 "Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna"

La UAI, coadyuva al logro de los objetivos institucionales, mediante el examen posterior de las operaciones ejecutadas, exponiendo en sus informes aquellas desviaciones que pueden impedir el logro de objetivos, emitiendo recomendaciones para evitar en el futuro incurrir en las mismas observaciones.

❖ **OBJETIVOS DE LA GESTIÓN 2018 DE LA UAI**

En cumplimiento al artículo 15° de la Ley N° 1178 y considerando los objetivos institucionales para la gestión 2018 y los objetivos estratégicos planteados por la Unidad de Auditoría Interna, se exponen los objetivos de gestión que se describen a continuación:

- a) Dos Informes respecto a la Auditoría Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda, por el Ejercicio Terminado al 31 de Diciembre de 2017.
- b) Un Informe respecto a la Evaluación del Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Administración de Personal al 31/12/2017.
- c) Un Informe respecto a la Revisión del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la AEVIVIENDA -Gestión 2017.
- d) Un Informe respecto a la 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.
- e) Un Informe respecto a la Auditoría Especial de Cumplimiento de Contrato al Proyecto de "Construcción de Viviendas de Emergencia en el Municipio de Alto Beni - La Paz".
- f) Un Informe respecto a la Auditoría Especial de Cumplimiento de Contrato al Proyecto de "Construcción de Viviendas de Emergencia en el Municipio de Curva - La Paz"
- g) Un Informe respecto a la Auditoría Especial a la Etapa de Gestión del Proyecto de Vivienda Cualitativa en el Municipio de San Ignacio Fase (VII) – Beni.
- h) Un Informe respecto al Primer Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°03/2017 Correspondiente al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AEVIVIENDA - Gestión 2016 y Segundo Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°03/2016 Correspondiente al Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la AEVIVIENDA Gestión 2015.
- i) Un Informe respecto al Segundo Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°10/2016 Correspondiente a la Evaluación del Sistema de Administración de Programación de Operaciones (SPO) de la AEVIVIENDA - Gestión 2015 y al Primer Seguimiento en Informe INF -

AEV/UAI/09/2017.

- j) Un Informe respecto al Segundo Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°11/2016 Correspondiente a la Evaluación del Sistema de Administración de Presupuesto (SP) de la AEVIVIENDA - Gestión 2015 y al Primer Seguimiento en Informe INF -AEV/UAI/08/2017.
- k) Un Informe respecto al Segundo Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°08/2016 Correspondiente a la Auditoría Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Agencia Estatal de Vivienda y al Primer Seguimiento en Informe INF -AEV/UAI/13/2017.
- l) Un Informe respecto al Primer Seguimiento al Informe AEV/UAI/N°07/2017 Correspondiente a la Revisión del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Agencia Estatal de Vivienda".
- m) Un Informe respecto al Segundo Seguimiento al Informe INF- AEV/UAI/N° 04/2013 Correspondiente a la "Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la AEVIVIENDA" y al Primer Seguimiento en Informe INF-AEV/UAI10/2015.
- n) Un Informe respecto al Segundo Seguimiento al Informe INF- AEV/UAI/N° 05/2013 Correspondiente a la "Auditoría Especial del Proceso de Selección y Aprobación de Beneficiarios del Municipio de Copacabana La Paz" y al Primer Seguimiento en Informe INF-AEV/UAI/12/2015.
- o) Un Informe respecto al Primer Seguimiento al Informe INF-AEV/UAI/N°08/2014 Correspondiente a la "Auditoría Especial sobre el Manejo del Fondo Rotativo y Caja Chica de la Agencia Estatal de Vivienda".

❖ **AUDITORIAS NO PROGRAMADAS**

Se programó 118 días para la ejecución.

❖ **CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL**

Se ha previsto considerar 5 días de capacitación para la Jefatura y la Supervisora y 10 días hábiles para las Auditoras Internas

La Paz, 18 de octubre de 2017



Dr. Benítez M. Vela Mercado
CARLP 4016 • CAUE 10175
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA