

RESUMEN EJECUTIVO

De acuerdo con las actividades que señala el artículo 15 de la Ley 1178, la Unidad de Auditoría Interna del SEDES LP., ha efectuado el Programa de Operaciones Anual correspondiente a la gestión 2022, en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución No. CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

Como resultado se ha elaborado la Programación Operativa Anual de la gestión 2022, mediante el cual se muestra el potencial tiempo a utilizar y el costo que demandará las diferentes Auditorías Programadas, además del tiempo destinado para las auditorías no programadas en el citado POA, las mismas que serán ejecutadas por el personal de la Unidad de Auditoría Interna.

El Objeto del presente informe, lo constituyen los Informes de Relevamiento de Información y documentación específica requerimientos por parte del Director Técnico, sugerencias realizadas por la Contraloría General del Estado, notas de coordinación y otra documentación obtenida.

Como resultado de la información, contenida en el presente documento se resume en lo siguiente:

PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL (POA) DE LA UAI:

1. Recursos Humanos de la Unidad de Auditoría Interna
2. Acciones a Corto Plazo de la Unidad de Auditoría Interna
3. Descripción de las Actividades a Ejecutar
 - 3.1 Auditoría de Confiabilidad y Tres Pronunciamientos
 - 3.2 Auditorías Especiales
 - 3.3 Auditorías Operativas
 - 3.4 Seguimientos
 - 3.5 Capacitación y desarrollo profesional de los Auditores Internos
4. Anexos del POA
 1. Cálculo del Tiempo Disponible para las Auditorías (Cuadro N° 1)
 2. Cálculo del Tiempo Efectivo del Personal Técnico (Cuadro N° 2)
 3. Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor (Cuadro N° 3)
 4. Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo (Cuadro N° 4)
 5. Cálculo de Pasajes y Viáticos para cada Actividad (Cuadro N° 5)

6. Estimación del Costo de cada Actividad a ejecutar (Cuadro N° 6)
7. Resumen del Costo de cada Actividad (Cuadro N° 7)
8. Cronograma de Ejecución de Actividades (Cuadro N° 8)

La Paz, junio de 2022