



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES ANUAL
GESTIÓN 2017

El POA de la gestión 2017 fue elaborado de acuerdo a lo siguiente:

- La guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna, emitido por la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, mediante Resolución N° CGR-1/067/00 de fecha 20 de septiembre de 2000.
- El cite GD-T-GCI-206/2016 de fecha 10 de agosto de 2016 establecen los lineamientos para la formulación del POA – 2017 de las Unidades de Auditoría Interna y Políticas de Control Interno.

El objetivo de esta Planificación, consiste en detallar y describir las auditorías programadas a ser ejecutadas por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, para la gestión 2017 y son las siguientes:

- 1) Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estos Financieros al 31 de diciembre de 2016.
- 2) Seguimiento al Informe N°03/2016 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y
- 3) Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de la gestión 2015 y gestiones anteriores
- 4) Auditoría Operativa del IDH gestión 2016
- 5) Relevamientos de Información Específico de las Actividades sugeridas o requeridas por la CGE y/o MAE
- 6) Relevamientos de Información Específico sobre la implantación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

- 7) Informe sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por al MAE.
- 8) Relevamientos de Información Específico sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional
- 9) Relevamientos de Información General de áreas y procesos críticos
- 10) Seguimiento al Informe de Auditoria SAYCO Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuestos de la gestión 2015
- 11) Revisión Anual del cumplimiento del procedimiento de cumplimiento oportuno de las DJBR
- 12) Actividades previas para la Auditoria de Confiabilidad de registros contables y Estados Financieros de la Gobernación.
- 13) Seguimiento al Informe 02/2016 Auditoria Operativa del IDH al 31/12/2015
- 14) Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe de Control Interno de la Auditoria Operativa al proceso sustancial de la entidad.
- 15) Auditorias no Programadas

El POA 2017 fue publicado en la página web del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija www.tarija.gob.bo, descrito en el menú de “Auditorias”

Tarija, septiembre de 2016