

**RESUMEN EJECUTIVO****PROGRAMA OPERATIVO ANUAL  
GESTIÓN 2016****1. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL****2. RECURSOS HUMANOS DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA****2.1. Personal con que cuenta la Dirección de Auditoría Interna**

Nombre completo	Profesión	Cargo	S. Público	S. Privado	Fecha de ingreso	Remuneración anual Bs.
Harry Terrazas Garzón	Contador Público Aut	Director Aud. Int. a.i.	7	-	01/03/2008	168,280.00
Rosmery Soledad Tapia Donaire	Contador Público Aut.	Supervisora	8	-	02/04/2007	125,440.00
Noemí Vargas Barriga	Contador Público Aut	Auditor Interno	3	-	04/02/2013	103,448.80
Julia Norma Sivila	Auditor Financiero	Auditor Interno	12	-	06/02/2015	118,823.60
Margod Mamani Rivera	Contador Público Aut.	Auditor Interno Yba.	2	-	22/01/2013	103,448.80

**3. OBJETIVOS DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA (DAI)**

En cumplimiento a lo establecido por el Art. N° 15 de la Ley N° 1178, considerando los objetivos estratégicos detallados en el punto anterior, se determina los siguientes objetivos de gestión:

1. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015.
2. Auditoria Especial sobre multas pagadas al Servicio de Impuestos Nacionales gestión 2014.
3. Auditoria Operativa a las recaudaciones por consumo de energía eléctrica, sistema Tarija y Entre Ríos gestión 2015.
4. Auditoria Operativa a las recaudaciones por consumo de energía eléctrica, sistema Yacuiba y Caraparí gestión 2015.
5. Auditoria de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos por la gestión 2015, Sistema de Tarija y Entre Ríos
6. Auditoria de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos por la gestión 2015, Sistema de Yacuiba
7. Auditoria de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos por la gestión 2015, Sistema de Bermejo
8. Auditoria de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos por la gestión 2015, Sistema de Villa Montes
9. Seguimiento a la Auditoría Especial a la recepción de materiales del requerimiento de propuestas N 03/2012 "Adquisición de materiales eléctricos construcción línea de interconexión al SIN 24.9 KV S/E Tarija Villa Avaroa"

10. Seguimiento a la Auditoría Especial sobre el pago de sueldos en la Gerencia SETAR Tarija gestiones 2007 a 2013
11. Seguimiento a la Auditoría Especial sobre ventas eventuales de Energía Eléctrica en las gestiones 2013 a junio de 2014
12. Seguimiento a la Auditoría Especial sobre asignación y descargo de pasajes y viáticos de Gerencia Regional Yacuiba por las gestiones 2013 a junio de 2014

#### **4. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES A REALIZAR**

Se describen todas las Actividades señaladas en cuadro del punto 3 además de lo previsto para las Auditorías no programadas.

#### **5. CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL DE LOS AUDITORES INTERNOS**

Con el objeto de desarrollar habilidades y destreza en el ejercicio de sus funciones, el auditor interno debe tener conocimientos y experiencia necesaria para practicar auditorías, motivo por el que deberá capacitarse continuamente para mantener un nivel adecuado de competencia profesional.

Se ha previsto quince días de capacitación para los auditores de planta y diez para la Supervisora y el Director de Auditoría Interna.

Lic. Harry Terrazas Garzón  
**Director de Auditoría Interna a.i.**  
**SETAR**