



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

FORMULACIÓN PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL GESTIÓN 2021

(POR UNIDADES FUNCIONALES DE LA CÁMARA DE SENADORES)

UNIDAD FUNCIONAL: UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

NIVEL: ADMINISTRATIVO - ASESORAMIENTO

UAI

SIGLA:

SA.04

CÓDIGO DE LA UNIDAD:

ELABORADO POR: LIC. JHONNY ESTEBAN CARVAJAL VELASCO

CARGO: SUPERVISOR DE AUDITORÍA INTERNA

APROBADO POR: LIC. MARIA ELENA APARICIO MOLINA DE GUTIERREZ

CARGO: JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

LUGAR Y FECHA DE PRESENTACIÓN: LA PAZ, 10 de septiembre de 2020

SELO y FIRMA DEL INMEDIATO SUPERIOR

Lic. María Elena Aparicio Molina de Gutierrez
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAMARA DE SENADORES
ASAMBLA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MAY 10 2020

PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES - GESTIÓN 2021

NIVEL: ADMINISTRATIVO - ASESORAMIENTO

UNIDAD: UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

ACCIONES DE CORTO PLAZO GESTIÓN 2021	RESULTADOS ESPERADOS	OPERACIONES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO DE RESULTADOS		PERIODO DE DURACIÓN		REQUERIMIENTO DE RECURSOS				PRESUPUESTO TOTAL	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN DE OPERACIONES
			EFICIENCIA	PONDERACIÓN (%)	INICIO	FINAL	GRUPO 10000	GRUPO 20000	GRUPO 30000	GRUPO 40000		
	Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2020		Un Informe de Confiabilidad con el dictamen correspondiente remitido a la Maxima Autoridad Ejecutiva y a la C.G.E.	20%	Enero	Febrero						Unidad de Auditoria Interna
	Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, con alcance al 31 de diciembre de 2020, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción.		Un Informe sobre la verificación del cumplimiento de las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público relacionado con la posible doble percepción	5%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoria Interna
	Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente a la gestión 2020		Un Informe sobre el cumplimiento del procedimiento de cumplimiento oportuno de la declaración Jurada de Bienes y Rentas	2%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoria Interna
	Auditoria Especial a cuentas por cobrar a largo plazo correspondientes a las gestiones 2008, 2009, 2010, 2011 y 2016 de la Cámara de Senadores		Informe de Auditoria Especial a cuentas por cobrar a largo plazo correspondientes a las gestiones 2008, 2009, 2010, 2011 y 2016 de la Cámara de Senadores	10%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoria Interna
	Auditoria Operativa al Proceso de compras y contrataciones gestión 2020	Solicitar información y documentación, Elaboración de Papeles de Trabajo medio magnético y físico.	Un Informe Auditoria Operativa al Proceso compras y contrataciones gestión 2020	35%	Durante el año	Durante el año			20,000			Unidad de Auditoria Interna
Fortalecer la gestión de la Administración Central, para el cumplimiento de los objetivos, de manera eficaz y transparente en la ejecución, y evaluación de las labores legislativas en la gestión 2020.	Primer seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2019.		Informes de seguimiento de auditoría sobre el examen de confiabilidad gestión 2019	2%	Durante el año	Durante el año				20,000		Unidad de Auditoria Interna

Lic. María Elena Aparicio Molina de Gutiérrez
 LIC. María Elena Aparicio Molina de Gutiérrez
 JEFA UNIDAD DE PLANIFICACIÓN INTERNA
 CÁMARA DE SENADORES

ACCIONES DE CORTO PLAZO GESTIÓN 2021.	RESULTADOS ESPERADOS	OPERACIONES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO DE RESULTADOS		PERIODO DE DURACION		REQUERIMIENTO DE RECURSOS				PRESUPUESTO TOTAL	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN DE OPERACIONES
			EFICIENCIA	PONDERACIÓN (%)	INICIO	FINAL	GRUPO 10000	GRUPO 20000	GRUPO 30000	GRUPO 40000		
	Segundo seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2018.		Informes de seguimiento de auditoría sobre el examen de confiabilidad gestión 2018	2%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoría Interna
	Seguimiento al Informe de Cumplimiento del Procedimiento de Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente al 31 de diciembre de 2019.		Informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las Declaraciones juradas de bienes y rentas	2%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoría Interna
	Relevamiento de Información Específica relacionada a los Fondos Rotativos y Fondos en Avance, con el propósito de establecer si fueron registrados en "Cuentas por cobrar" y si cuentan con la documentación sustentatoria que demuestre su entrega y acredite el derecho de cobro.		Informes de auditoría remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado	9%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoría Interna
	Relevamiento de Información Específica relacionada donaciones recibidas, relacionadas con la prevención, contención y tratamiento de la infección por el Coronavirus (COVID-19), a efectos de establecer si fueron debidamente registradas y entregadas a los beneficiarios.		Informes de auditoría remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado	9%	Enero	Diciembre						Unidad de Auditoría Interna
	Actividades Relacionadas a los relevamientos de información específica para elaborar el POA 2022		Informe de Actividades Relacionadas a los relevamientos de información específica para elaborar el POA 2022	2%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoría Interna
	Actividades Previas al Informe de Confiabilidad de la gestión 2021			2%	Durante el año	Durante el año						Unidad de Auditoría Interna
				100%								


SELLO Y FIRMA (Inmediato Superior)
 Sr. María Elena Patricia Sierra de Gutiérrez
 CÁMARA DE SENADORES
 ASISTENTE LEGAL ADMINISTRATIVO, Unidad de Justicia
 MPH. PPHI. C-00018. N° 00564

CRONOGRAMA DE OPERACIONES (POA 2021)

MATRIZ
N° 8

UNIDAD: UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

NIVEL: ADMINISTRATIVO - ASESORAMIENTO

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE OPERACIONES	MESES (AÑO 2021)											
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
	Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2020	Durante el mes											
	Verificación del cumplimiento del procedimientos específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, con alcance al 31 de diciembre de 2020; con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción.	Durante el año											
	Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente a la gestión 2020	Durante el año											
	Auditoría Especial a cuentas por cobrar a largo plazo correspondientes a las gestiones 2008, 2009, 2010, 2011 y 2016 de la Cámara de Senadores	Durante el año											
	Auditoría Operativa al Proceso de compras y contrataciones gestión 2020	Durante el año											
	Primer seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2019.	Durante el año											
	Segundo seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2018.	Durante el año											
	Seguimiento al Informe de Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente al 31 de diciembre de 2019.	Durante el año											
	Relevamiento de Información Específica relacionada a los Fondos Rotativos y Fondos en Avance, con el propósito de establecer si fueron registrados en "Cuentas por cobrar" y si cuentan con la documentación sustantativa que demuestre su entrega y acredite el derecho de cobro.	Durante el año											
	Relevamiento de Información Específica relacionada donaciones recibidas, relacionadas con la prevención, contención y tratamiento de la infección por el Coronavirus (COVID-19), a efectos de establecer si fueron debidamente registradas y entregadas a los beneficiarios.	Durante el año											
	Actividades Relacionadas a los relevamientos de información específica para elaborar el POA 2022	Durante el año											
	Actividades Previas al Informe de Confiabilidad de la gestión 2021	Durante el año											



SELLO Y FIRMA (Inmediato Superior)

CÁMARA DE SENADORES
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURIANUAL DE 2021

Mat. Prof. CAUB N° 0664