

RESUMEN EJECUTIVO

La Planificación Estratégica 2014-2016 y Programa Operativo Anual gestión 2015 Reformulado, han sido elaborados en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, numeral 304 aprobado con Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y Guía para la Elaboración del POA de las Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución CGR-1/067/00 de 20 de septiembre de 2000 por la Contraloría General de la Republica actual Contraloría General del Estado.

En el marco de los objetivos estratégicos de la entidad y considerando las actividades que le competen a la Unidad de Auditoría Interna, parte integrante del Sistema de Control Interno, se han establecido los objetivos estratégicos reformulados que se encuentran esencialmente determinados en los Artículos 15° y 27° de la Ley N° 1178, Ley N° 3351, D.S. N° 28631 (Reglamentario), cuya relación citamos a continuación:

- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- La contribución de la UAI para mejorar la administración, en términos de eficacia, eficiencia y economía de la gestión de la entidad.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- El apoyo a los funcionarios de la entidad en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la entidad.
- Orientación de los trabajos de auditoría interna considerando las áreas que presenten riesgos significativos.

Los objetivos de gestión constituyen metas a cumplir en el corto plazo que contribuirán al logro de los objetivos estratégicos. Las actividades relacionadas con los objetivos de gestión son los siguientes:

DESCRIPCION
Auditorias Especiales
Auditoría Especial de Activos Fijos, período comprendido entre el 1 de enero de 2013 al 30 de junio de 2014.
Auditoría Especial al “Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Auditoria Especial de Telefonía Fija, Móvil y Tarjetas Prepago, gestión 2006.

Auditoría de Confiabilidad
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014 (Actividades de Cierre Presupuestario)
Auditorías SAYCO
Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones del 01/01/2014 al 31/12/14.
Auditorías Operacionales
Auditoría Operativa, sobre la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones de la Unidad de Análisis Legislativo de la Cámara de Senadores del 01/01/2014 al 31/12/2014.
Seguimientos
Informe UAI N° 003/2014 de 31 de marzo de 2014, relativa al Informe de Control Interno emergente del <i>"Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores, al 31 diciembre de la gestión 2013"</i> (Primer Seguimiento).
Informe UAI N° 006/2013 de 30 de diciembre de 2013, relativa a la <i>"Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre 2012 y 30 de junio de 2012"</i> (Primer Seguimiento).

Asimismo, la Unidad de Auditoría Interna ha coordinado y recibido el apoyo de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Cámara de Senadores María Eugenia Pareja Vilar.

El Programa Operativo Anual Gestión 2015 Reformulado, fue publicado en la página web de la entidad, descrito en el menú *"Auditorías"*.

La Paz, julio de 2015