

**AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REFORMULADO  
GESTION 2014**

**OBJETIVOS DE GESTION DEL AAI**

De acuerdo a las actividades asignadas al AAI en el Art. 15° de la Ley 1178, y considerando los objetivos estratégicos mencionados en la Planificación Estratégica, los objetivos de gestión establecidos por el Área de Auditoria Interna (AAI) son los siguientes:

**Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria.**

- Auditoria sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y gastos y Estados Complementarios de la gestión 2013.

**Auditorias Especiales sobre:**

- Elaboración e implantación del Procedimiento al Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Pasajes y viáticos gestiones 2006-2007.
- Pasajes y Viáticos gestión 2008.
- Deficiencias en la presentación de documentos de Pasajes y Viáticos gestión 2010 y 2011.
- Incumplimiento al reglamento interno para el pago de pasajes 2007.
- Pasajes y viáticos al interior y exterior del país Gestiones 2003 - 2004 (Reformulación del informe SENAPI/INF. UAI No. 015/2008)

**Seguimientos:**

- Al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de control interno MDPEP/SENAPI/INF/AI N°002/2012, emergente de la auditoria sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria y estados complementarios de la gestión 2011.
- Al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de control interno MDPEP/SENAPI/INF/AI N°003/2013, emergente de la auditoria sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria y estados complementarios - gestión 2012



**La Paz, 28 de Agosto de 2014**