

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES (P.O.A.)
GESTIÓN - 2012

OBJETIVOS DE GESTION DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

De acuerdo con las actividades que el Artículo 15° de la Ley 1178 le asigna al DAI y considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2011.
- b) Dos informes sobre los Sistemas de Administración y Control, Sistema de Personal y Sistema de Organización Administrativa de la oficina central EMI- La Paz, por la gestión 2011.
- c) Tres informes de Auditoría Especial de Ingresos y Egresos de las Unidades Académicas de Cochabamba, Santa Cruz y Riberalta, por el segundo semestre 2011.
- d) Un informe sobre la Organización Administrativa del Departamento de la carrera de Ingeniería Comercial de la Unidad Académica La Paz, por el segundo semestre 2011.
- e) Seis informes de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoria Interna del 03/01/10 al 31/12/10.

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
PLANIFICACION ESTRATEGICA
GESTION 2012

I OBJETIVOS ESTRATEGICOS

Los objetivos estratégicos del DAI, están basados en el control y evaluación de la aplicación de los sistemas de administración y control interno, así como de la gestión académica, y al cumplimiento de las normas que los regulan, con total independencia en función a los objetivos estratégicos de la Escuela Militar de Ingeniería; en función a la visión y misión de la entidad se propone los siguientes objetivos:

- a) La contribución del DAI para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- b) 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.
- c) El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- d) El apoyo a los funcionarios de la entidad en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- e) La prevalencia del principio de legalidad en la Administración de la Entidad.
- f) Prestar asesoramiento al Rector y personal jerárquico de la EMI, respecto al control interno y al cumplimiento de disposiciones vigentes.

II ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

A. Objetivos para la Gestión 2012

- a) Emitir un informe sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- b) Emitir dos informes de evaluación de los Sistemas de Administración y control.
- c) Emitir tres informes de Auditoría Especial
- d) Emitir un informe de auditoria operativa
- e) Emitir seis informes sobre seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna

III. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTION

A. Gestión 2012

- a) Auditoria sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros por la Gestión 2011
- b) Evaluación del Sistema de Personal EMI Oficina Central La Paz, correspondiente a la gestión 2011
- c) Evaluación del Sistema de Organización Administrativa EMI Oficina Central La Paz, correspondiente a la gestión 2011
- d) Examen especial de ingresos y egresos de la Unidad Académica Cochabamba por el segundo semestre 2011
- e) Examen Especial de ingresos y egresos de la Unidad Académica Santa Cruz por el segundo semestre 2011
- f) Examen Especial de ingresos y egresos de la Unidad Académica Riberalta por el segundo semestre 2011
- g) Examen especial sobre la Organización Administrativa del Departamento de Ingeniería Comercial de la Unidad Académica La Paz, por el segundo semestre de 2011

Seguimiento a las recomendaciones de Auditoria Interna

- a. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoria Interna, Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros Gestión 2010.
- b. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría interna, sobre el Sistema de Programación de Operaciones, Oficina Central La Paz, gestión 2010.
- c. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de auditoría interna, sobre la Evaluación de la Cuenta Construcciones y Mejoras en Propiedades Ajenas, de la Unidad Académica Cochabamba, gestión 2009.
- d. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoria Interna, sobre el Activo Fijo de Operación, de la Unidad Académica de Riberalta, gestión 2010.

- e. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial sobre Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, oficina central La Paz, gestión 2008.
- f. Trabajo de seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría interna sobre la Organización Administrativa de la Carrera de Ingeniería Comercial de la Unidad Académica Santa Cruz, por el primer semestre 2011.

