

02

***UNIDAD DE
AUDITORIA
INTERNA***

**FORMULACIÓN
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
POA 2015
ANB**

**Unidad de Planificación Estratégica Institucional
Gerencia General
Aduana Nacional de Bolivia**

Id	Código	Objetivos y Operaciones	Tipo Operación	Area/ Unidad Responsable	Area y/o Unidad Supervisora	Tipo Meta	Línea Base	Meta (Cantidad)	Meta (Unidad de Medida)	Fuente o Medio de Verificación	Partida Presupuestaria	Presupuesto
1	UAIPC1	Objetivo Estratégico Fundamental ANB		Jefe Unidad de Auditoría Interna			0	0				Bs. 370.891
2	UAIPC1.1	CONTROL : Modernizar e integrar los mecanismos de control de entrada y salida de mercancías y de represión del contrabando precautelando los intereses del Estado.		Jefe Unidad de Auditoría Interna			0	0				Bs. 0
3	UAIPC1.1.1	Auditoría de Confiabilidad					0	0				Bs. 0
4	UAIPC1.1.1.1	Realizar la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014 conforme a Programa Operativo Anual 2015, cuyo objetivo es emitir una opinión sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros realizada con la emisión de 2 informes	Informe de Auditoría emitido		Bs. 0
5	UAIPC1.1.2	Auditorías especiales					0	0				Bs. 0
6	UAIPC1.1.2.1	Realizar Auditorías Especiales conforme a Programa Operativo Anual 2015, cuyo objetivo es emitir una opinión sobre una operación o grupo de operaciones específicas o sobre una parte de la información financiera	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	10	Auditorías Especiales realizadas con la emisión de 10 informes	Informe de Auditoría emitido		Bs. 0
7	UAIPC1.1.3	Auditorías Operativas					0	0				Bs. 0
8	UAIPC1.1.3.1	Realizar Auditorías Operativas conforme a Programa Operativo Anual 2015, cuyo objetivo es emitir una opinión sobre el grado de efectividad, eficiencia y economía de la totalidad o parte de las operaciones o actividades que realiza la entidad	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	3	Auditoría Operativa realizada con la emisión de 3 informes	Informe de Auditoría emitido		Bs. 0
9	UAIPC1.1.4	Seguimiento a Informes de Auditoría					0	0				Bs. 0
10	UAIPC1.1.4.1	Realizar Informes sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría emitidos en gestiones pasadas, conforme a Programa Operativo Anual 2015, cuyo objetivo es verificar el grado de implantación de dichas recomendaciones	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	17	Seguimientos realizados a Informes de Control Interno emitidos en gestiones pasadas, con la emisión de 17 Informes	Informe de Auditoría emitido		Bs. 0
11	UAIPC1.1.5	Auditorías no Programadas					0	0				Bs. 0
12	UAIPC1.1.5.1	Realizar Auditorías no Programadas las cuales se realizan en cualquier momento sobre una operación o grupo de operaciones específicas de la entidad con un fin determinado, las cuales pueden iniciarse a solicitud de la MAE, CGE y/o el MEFP	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	100	%= (Auditorías No Programadas Concluidas / Auditorías No Programadas Iniciadas) * 100	Informe de Auditoría emitido		Bs. 0
13	UAIPC1.4	RECURSOS : Administrar y gestionar eficiente y oportunamente el capital humano y los recursos materiales, tecnológicos y financieros.		Jefe Unidad de Auditoría Interna			0	0				Bs. 370.891
14	UAIPC1.4.1	Realizar la gestión administrativa de los recursos financieros y materiales para el logro de los objetivos de la Unidad de Auditoría Interna		Jefe Unidad de Auditoría Interna			0	0				Bs. 370.891
15	UAIPC1.4.1.1	Realizar las actividades administrativas y logísticas necesarias para el logro de los objetivos de la Unidad	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	100	% de ejecución prreresupuestaria	SIGMA	22110 Pasajes al Interior del país[Bs. 66.300];22210 Viáticos por Viajes al Interior del país[Bs. 304.591]	Bs. 370.891
16	UAIPC1.4.1.2	Efectuar la formulación del POA 2016	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	1	POA 2016 de la Unidad presentado a la UPEI en los plazos establecidos	POA 2016 emitido		Bs. 0
17	UAIPC1.4.1.3	Efectuar el control y seguimiento al Avance, Ejecución y Cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad	Funcionamiento	Jefe Unidad de Auditoría Interna		Propia	0	4	Reportes de Seguimiento y Evaluación remitidas a la UPEI en los plazos establecidos	Reportes trimestrales emitidos		Bs. 0