

**MINISTERIO DE DEFENSA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna IAI/I N° 005/16, correspondiente a la Reformulación de la Programación de Operaciones de la gestión 2016, de la Unidad de Auditoría Interna, el cual ha sido elaborado siguiendo lo establecido en la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna, CI/04 versión 2, aprobada con Resolución: CGR-1/067/00, de 20/09/200 y los “Lineamientos para la Elaboración del POA 2016 Unidad de Auditoría Interna del Ministerio”, emitido por la Contraloría General del Estado, mediante nota CGE/SCCI-367-6/2015 de 18/08/2015.

El objetivo del Informe es definir las actividades reprogramadas para la gestión 2016, en consideración a la misión de la UAI relacionada con el fortalecimiento del Control Interno.

En ese contexto, las actividades reprogramadas derivadas de la misión, considerando riesgos e importancia prevista para la gestión 2016, se resumen a continuación:

| <b>ACTIVIDAD</b>                                 | <b>CANTIDAD</b> |
|--|-----------------|
| AUDITORIA DE CONFIABILIDAD                       | 1               |
| AUDITORIAS OPERACIONALES                         | 3               |
| AUDITORIAS ESPECIALES                            | 2               |
| INFORME COMPLEMENTARIO                           | 1               |
| SEGUIMIETOS A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES | 3               |
| CONCLUSION DE TRABAJOS PENDIENTES                | A               |
| AUDITORIAS NO PROGRAMANDAS                       | B               |
| RELEVAMIENTOS DE INFORMACIÓN                     | C               |

- A** Conclusión de los trabajos que quedaron pendientes al 31/12/2015.
- B** Auditorias emergentes de requerimientos de la MAE.
- C** Relevamientos con fines de Programación.

La Paz, 13 de junio de 2016