

**MINISTERIO DE DEFENSA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IAI/I N° 011/16, correspondiente a la Programación de Operaciones Anual de la gestión 2017 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Defensa, 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 20/09/2000 y el “*Instructivo para la formulación del POA – 2017 y emisión del Informe Anual de Actividades 2016 de las Unidades de Auditoría Interna del Ministerio*”, emitido por la Contraloría General del Estado, mediante nota CGE/SCCI-357-5/2015 de 09/08/2016.

El objetivo del Programa Operativo Anual es para definir las actividades para la gestión 2017, en consideración a la misión de la Unidad de Auditoría Interna relacionada con el fortalecimiento del Control Interno.

En ese contexto, las actividades programadas derivadas de la misión, considerando riesgos e importancia prevista para la gestión 2017, se resumen a continuación:

ACTIVIDADES	CANTIDAD
AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD	1
SEGUIMIENTO A LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD GESTIONES 2013, 2014 Y 2015	1
VERIFICACIONES DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA	2
INFORMES DEVUELTOS POR LA CGE	3
SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES	2
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA	2
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN GENERAL (SUGERIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO O POR LA MÁXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA).	A
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN GENERAL (PARA SU INCLUSIÓN EN LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA 2018 – 2020).	B
CONCLUSIÓN DE TRABAJOS PENDIENTES	C
AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS	D

- A** Relevamientos emergentes de requerimiento por la CGE y la MAE.
- B** Relevamientos de áreas críticas con fines de programación.
- C** Conclusión de los trabajos que quedaron pendientes al 31/12/2016.
- D** Auditorías no previstas.

La Paz, 21 de septiembre de 2016