

**MINISTERIO DE DEFENSA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna IAI/I N° 005/17, correspondiente a la Reformulación de la Programación de Operaciones de la gestión 2017, 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/Q67/00, 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 (Ministerios)”, emitido por la Contraloría General del Estado, mediante nota CGE/SCCI-397-5/2015 de 09/08/2016.

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 2017, se resumen a continuación:

- Una Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados complementarios, gestión-2016.
- Una verificación veracidad cumplimiento de objetivo institucional.
- Una Revisión a Resultados del cumplimiento de la DJBR.
- Tres Informes devueltos por la CGE.
- Ocho Relevamientos de información Específica.
- Tres Relevamientos Generales.
- Conclusión de trabajos pendientes.
- Auditorías no programadas.

La Paz, 30 de junio de 2017