



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2025

**OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA.**

La Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", de acuerdo a las funciones establecidas en el Artículo 15 de la Ley 1178, y considerando los lineamientos para la Formulación de la Planificación Anual 2025 de las Direcciones de Auditoría Interna, dados a conocer en el Taller de Capacitación dictado por el mismo Órgano Rector del Control Gubernamental en fecha 09 y 10 de Septiembre del 2024, es que se establecieron los siguientes objetivos de gestión:

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", al 31 de Diciembre del 2024.
2. Auditoría Operativa sobre la Eficacia de la Operaciones y la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo de los Hidrocarburos (IDH) de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2024.
3. Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones emitidas en el Informe D.A.I. INF. N° 01/2024 y D.A.I. INF. N° 02/2024, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", correspondiente a la gestión 2023.
4. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", gestión 2025 (Planificación General, Planificación Específica y Evaluación de los Registros Contables 2025).
5. Seguimiento a la Implantación de la Recomendación emitida en el Informe D.A.I. INF. N° 08/2023 Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones ejecutadas en las Construcciones y Equipamiento del Centro Covid-19 de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en la Ciudad de San Borja correspondiente a las gestiones 2020 a mayo 2023.
6. Seguimiento a la Implantación de la Recomendación emitida en el Informe D.A.I. INF. N° 09/2023 Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones ejecutadas en las Construcciones y Equipamiento del Centro Covid-19 de la



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIÁN"

EDIFICIO ANTONIO VACA DIEZ AV. 6 DE AGOSTO TRINIDAD-BENI-BOLIVIA

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

Teléfono (3) 4620744 – Interno 122

- Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en la Ciudad de Guayaramerín correspondiente a las gestiones 2020 a mayo 2023.
7. Seguimiento a la Implantación de la Recomendación emitida en el Informe D.A.I. INF. N° 09/2023 Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones ejecutadas en las Construcciones y Equipamiento del Centro Covid-19 de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián", en la Ciudad de Riberalta correspondiente a las gestiones 2020 a mayo 2023.
  8. Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento del Plan de Estudio y Programas Analíticos de la Carrera de Contaduría Pública de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Riberalta, correspondiente a la gestión 2024.
  9. Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento del Plan de Estudio y Programas Analíticos de la Carrera de Ingeniería Civil de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Ciudad de Riberalta, correspondiente a la gestión 2024.
  10. Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento del Plan de Estudio y Programas Analíticos del Curso Paralelo de la Carrera de Ingeniería de Sistemas de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Localidad de San Borja, correspondiente a la gestión 2024.
  11. Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento del Plan de Estudio y Programas Analíticos de la Carrera de Agropecuaria de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Localidad de San Borja, correspondiente a la gestión 2024.
  12. Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento del Plan de Estudio y Programas Analíticos de la Carrera de Contaduría Pública de la Universidad Autónoma del Beni "José Ballivián" en la Localidad de Rurrenabaque, correspondiente a la gestión 2024.

Trinidad, 12 de Septiembre de 2024.



*Lic. Diego Ulises Alfaro Suárez*  
DIRECTOR a.i. AUDITORÍA INTERNA  
Universidad Autónoma del Beni  
Reg. Prof. CAUB 12450