



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.

