



## RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento del artículo 15° de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, de la Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna 304 y lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado para la priorización de auditorías para la gestión 2016, se ha elaborado el Plan Estratégico 2016 y el Programa Operativo Anual para la gestión 2016 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Deportes.

### OBJETIVOS ESTRATEGICOS

- Todos los exámenes de Auditoría serán realizados bajo el enfoque sistémico previsto en la Ley N° 1178, para el logro de una administración eficaz, eficiente, económica, ética, equitativa y transparente.
- La Unidad de Auditoría Interna, a través de la emisión de recomendaciones, coadyuvará en el afán de incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad de los sistemas de administración, información y control vigentes en el Ministerio de Deportes.
- Los registros y estados de ejecución presupuestaria y estados complementarios del Ministerio de Deportes, serán objeto de revisión y análisis anualmente, cuyo objetivo fundamental será la emisión de un informe de evaluación del control interno relacionado con la información financiera contenida en las operaciones y registros..
- La Unidad de Auditoría Interna apoyará a los servidores públicos, que recibieron recursos, a través de la revisión de las rendiciones de cuentas dentro de las diferentes auditorías que se realicen en la entidad.

### OBJETIVOS DE GESTION

#### Objetivos para la gestión 2016

- Un Informe de Control Interno relacionado con la información financiera contenida en los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios.
  - Un Informe de Auditoría Especial.
  - Un Informe de Auditoría Operativa.
  - Tres Informes de Auditoría a los Sistemas de Administración y Control.
  - Dos Seguimientos sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informes de auditoría interna.



Estado Plurinacional de Bolivia




## ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

### Gestión 2016

- Auditoría sobre la Evaluación del Control Interno relacionado con la información financiera contenida en los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2015.
- Auditoría Especial a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por el período comprendido entre el mes de agosto 2015 a julio 2016.
- Auditoría Operativa al Viceministerio de Deportes por la gestión 2015.
- Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones (SPO) por la gestión 2015.
- Auditoría al Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) por la gestión 2015.
- Auditoría al Sistema de Presupuesto (SP) por la gestión 2015.
- Seguimiento a dos Informes de Auditoría emitidos en la gestión 2015.

El señor Ministro de Deportes brindó el apoyo al cumplimiento del POA 2016 de la Unidad de Auditoría Internas mediante Nota Interna N° MD-DESP-0061-NOT/15.

La Paz, 22 de septiembre de 2015

  
Lic. José Oscar García Solíz  
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
MINISTERIO DE DEPORTES