



RESUMEN EJECUTIVO

Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2021 ejecutada en cumplimiento a lineamientos para la ejecución de actividades de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Departamentales – gestión 2021, emitido por la Contraloría General del Estado que mediante Resolución N° CGE /152/2017, del 29 de diciembre de 2017, se aprobó el “Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y Programaciones de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna”.

El objetivo es la presentación del Programa Operativo Anual (POA) 2021 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.

El objeto del Programa Operativo Anual 2021 está constituido por:

ACCIONES A CORTO PLAZO DE LA UAI

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a la UAI y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones a corto plazo:

- a) Un Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- b) Cinco Informes de Auditoría Operacional.
- c) Diecisiete Informes de Auditoría Especial.
- d) Un Informe de Auditoría Financiera.
- e) Diecinueve Seguimientos a Recomendaciones de Auditoría Interna.
- f) Dos Otras Actividades.

DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES A EJECUTAR

N°	DESCRIPCION
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2020, Segundo Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2018 y Primer Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2019. (GADOR, SEDEGES, SEDCAM Y SEDES)
2	Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020. (GADOR)
3	Auditoría Especial Construcción Camino Vecinal Toledo Bella Vista, gestión 2016. (GADOR)
4	Auditoría Especial Construcción Puente Vehicular Rio Desaguadero, gestión 2016. (GADOR)
5	Auditoría Especial gastos y actividades de la Asamblea Legislativa, junio 2010 a junio 2011. (GADOR)
6	Auditoría Especial con Pronunciamiento Expreso sobre la Utilización y Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020. (GADOR y SEDES)
7	Auditoría Financiera sobre la Ejecución de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020. (GADOR)



Gobierno Autónomo Departamental de Oruro
Bolivia

N°	DESCRIPCION
8	Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, en el Servicio Departamental de Salud Oruro, Hospital General San Juan de Dios Oruro- Bloque Oruro Corea, gestión 2020. (GADOR - SEDES)
9	Auditoría Especial sobre el Bono de Antigüedad y Vacaciones al Personal Eventual, gestiones 2017 al 2019. (GADOR)
10	Auditoría Especial Construcción Camino Asfaltado Cala Cala Japo, gestión 2013. (GADOR)
11	Auditoría Especial a las Cuentas por Cobrar, gestiones 2017 al 2019. (GADOR)
12	Auditoría Operacional sobre “La Modalidad de Contratación de Bienes y Servicios ANPE Apoyo Nacional a la Producción y Empleo en la Dirección Administrativa 1 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2019”. (GADOR)
13	Auditoría Especial Activos Fijos Faltantes, gestiones 2012 al 2017. (GADOR)
14	Auditoría Especial Débito Automático Proceso Coactivo Social ex CORDEOR actual Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 1990 al 2018. (GADOR)
15	Auditoría Especial sobre la Subutilización de los Recursos Humanos manteniendo a Médicos especialistas en cargo de Medico General, sin tomar en cuenta su especialidad gestión 2017. (SEDES)
16	Auditoría Especial de Recursos Propios, generados por las Áreas de Farmacia y Odontología, gestión 2020 en el SEDES
17	Auditoría Operativa al Proceso de Atención a personas que Viven con VIH, gestión 2020. (SEDES)
18	Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2020. (SEDCAM)
19	Auditoría Especial Adquisición de Equipo de Soldar Trifásico en el SEDCAM en la gestión 2007.
20	Auditoría Especial sobre el "Proyecto Construcción Camino Asfaltado Poopó - Antequera, gestión 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015". (SEDCAM)
21	Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Empleado, gestión 2020. (SEDEGES)
22	Auditoría Especial “Pago Bono de Antigüedad al Personal Regular y Eventual y Pago de Vacaciones al Personal Eventual del Servicio Departamental de Gestión Social, gestiones octubre 2016 a agosto 2019”. (SEDEGES)
23	Auditoría Operacional del Programa de Apoyo a la Familia gestión 2018. (SEDEGES)
24	Auditoría Operacional del Programa de Asistencia Social y Familia, gestiones 2015 al 2019. (SEDEGES)
25	Primer Seguimiento Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2019. (GADOR)
26	Segundo Seguimiento Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2018; 3 recomendaciones. (GADOR)
27	Primer Seguimiento a la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, correspondiente a la gestión 2018; 3 recomendaciones. (GADOR)
28	Primer Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal, correspondiente a la gestión 2018; 26 recomendaciones. (GADOR)
29	Primer Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Presupuesto, correspondiente a la gestión 2018. (GADOR)
30	Primer Seguimiento de la Auditoría Especial con Pronunciamiento Expreso sobre la Utilización y Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2019. (GADOR y SEDES)



Gobierno Autónomo Departamental de Oruro
Bolivia

N°	DESCRIPCION
31	Primer Seguimiento a la Auditoría Financiera sobre la Ejecución de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2019. (GADOR)
32	Primer Seguimiento a la Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2019. (GADOR)
33	Segundo Seguimiento a la Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal, correspondiente a la gestión 2018. (SEDCAM)
34	Segundo Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Presupuesto, correspondiente a la gestión 2018. (SEDCAM)
35	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones Aceptadas del Informe Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, gestión 2019. (SEDCAM)
36	Primer Seguimiento al Informe INF. AUDINT. N°007-B/20 “Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Empleado, gestión 2019 del Servicio Departamental de Gestión Social”. (SEDEGES)
37	Segundo Seguimiento a la Auditoría Operacional del Sistema de Administración de Personal gestión 2018. (SEDEGES)
38	Segundo Seguimiento a la Auditoría Operacional del Sistema de Presupuestos gestión 2018. (SEDEGES)
39	Segundo Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal, gestión 2018 en el Servicio Departamental de Salud. (SEDES)
40	Segundo Seguimiento a la Evaluación del Sistema de Presupuesto, gestión 2018 en el Servicio Departamental de Salud. (SEDES)
41	Segundo Seguimiento a la Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, gestión 2018. (SEDES)
42	Actividades Preliminares para el Examen de Confiabilidad de la gestión 2021. (GADOR, SEDEGES, SEDCAM Y SEDES)
43	Días para Actividades No Programadas

Oruro, 30 de Septiembre de 2020