

RESUMEN EJECUTIVO
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTION 2014 – 2015 – 2016
Y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL -2015

INFORMACIÓN SOBRE LA ENTIDAD Y LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Entidad: Empresa Estatal de Televisión Bolivia TV

Sigla: BTV

Unidad de Auditoría Interna: UAI

Tuición sobre otras UAI's: Ninguna

Ámbito de Acción: El control Interno Posterior ejercitado por la Unidad de Auditoría Interna comprende todas las operaciones y actividades de la Empresa Estatal de Televisión Bolivia Tv

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTION 2014 – 2015 – 2016

1. **ANÁLISIS ESTRATÉGICO**
2. **OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**
3. **ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

Para establecer los objetivos de gestión se considerarán los siguientes aspectos:

- Las actividades asignadas a la Unidad de Auditoría Interna de acuerdo al artículo 15° de la Ley N° 1178.
- Las disposiciones legales vigentes, artículo 19.- (*Control Interno Posterior*) del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas aprobado con Resolución N° CGE/072/2012, del 28 de julio de 2012.
- Nota CGE/SCCI-040-47/2014, de 13 de agosto de 2014, donde señala lineamientos que se deben tomar en cuenta para la elaboración del POA – 2015.
- Los objetivos estratégicos determinados por la Unidad de Auditoría Interna.
- La necesidad de incluir otros exámenes solicitados por la Contraloría General del Estado y Máxima Autoridad Ejecutiva.

3.1 Objetivos para gestión 2015

- Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- Un (1) informe sobre la Evaluación del Sistema de Administración Gubernamental
- Un (1) informe de Auditoría Operativa
- Tres (3) informes de Auditoría Especial

- Cinco (5) informes de Seguimiento sobre el 1º cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría interna.
- Tres (3) informes de seguimiento sobre el 1º cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría Externa.

3.2 Objetivos para gestión 2016

- Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- Cinco (5) informes de Auditoría Especial.
- Un (1) Informe sobre la Evaluación del Sistema de Administración Gubernamental
- Seis (6) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría.

4. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN.

4.1 Gestión 2015

01. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2014.
02. Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la gestión 2014.
03. Auditoría Operativa a la Producción de Material Audiovisual de la Gerencia de Producción gestión 2014.
04. Auditoría Especial al Cumplimiento del Procedimiento de la Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DDJBR) gestión 2014.
05. Auditoría Especial al Cumplimiento del Contrato N° 032/07 de 13 de diciembre de 2007, Empresa OM SYSTEMS – ARGENTINA.
- 0.6. Auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Regional Tarija gestión 2014.

1º SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS SIGUIENTES INFORMES:

- 1) Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y de Gestiones Anteriores.
- 2) Auditoría Especial Cuentas por Pagar.
- 3) Auditoría Especial sobre las Actividades realizadas en la Regional Santa Cruz
- 4) Auditoría Especial sobre Activos Fijos Equipos de Comunicación de la Administración Central La Paz y el Alto.

- 5) Auditoría Especial sobre la Contratación y Pago de los Consultores Individuales de Línea de Bolivia TV.
- 6) Auditoría Externa Proyecto “Equipamiento de Ampliación de Capacidades de Transmisión de Bolivia TV desde Exteriores VARGAS Y RAMOS.
- 7) Auditoría de los Registros y Estados Financieros, gestión 2013, ejecutado por Auditores Externos DAS
- 8) Auditoría Externa Diseño e Implementación de Canal 7 Regional Santa Cruz Para la Ampliación de Zonas Rurales y de Interés Social.

4.2 Gestión 2016

01. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2015.
02. Auditoría Especial al Cumplimiento del Procedimiento de la Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DDJBR) Gestión 2015.
03. Auditoría Especial sobre actividades desarrolladas en la Regional Trinidad-Riberalta
04. Auditoría Especial sobre actividades desarrolladas en la Regional Cobija
05. Auditoría Especial sobre aspectos de Control Interno en la Gerencia de Informaciones
06. Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS).
07. Auditoría Especial sobre Transmisiones Gubernamentales en la gestión 2014

1º SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS SIGUIENTES INFORMES:

- 1) Auditoría Especial sobre las Actividades realizadas por la Gerencia de Marketing y Ventas
- 2) Auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Gerencia de Producción
- 3) Auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Regional Chuquisaca
- 4) Auditoría Especial sobre el saldo de la Partida Presupuestaria 26990 “Otros”
- 5) Auditoría Especial sobre el cumplimiento del contrato N° 008-08 de 29 de febrero de 2008 por la Adquisición de Equipos de la Empresa TANDBERG TELEVISIÓN INC.
- 6) Auditoría Especial sobre la Verificación Física de 120 repetidoras instalados y adquiridos.

5. SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA

6. ENTIDADES VINCULADAS POR RELACIONES DE TUICIÓN

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2015

7. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

8. RECURSOS HUMANOS DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

9. OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley N° 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos señalados en la planificación estratégica 2014 – 2016, y al haberse establecido las prioridades de exámenes a ejecutar durante la gestión, en la presente programación se establecen los siguientes objetivos de gestión 2015:

- 01 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2014.
02. Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la gestión 2014.
03. Auditoría Operativa a la Producción de Material Audiovisual de la Gerencia de Producción gestión 2014.
04. Auditoría Especial al Cumplimiento del Procedimiento de la Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DDJBR) gestión 2014.
05. Auditoría Especial al Cumplimiento del Contrato N° 032/07 de 13 de diciembre de 2007, Empresa OM SYSTEMS – ARGENTINA.
06. Auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Regional Tarija gestión 2014.

SEGUIMIENTOS:

01. Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y de Gestiones Anteriores.
02. Auditoría Especial Cuentas por Pagar.
03. Auditoría Especial sobre las Actividades realizadas en la Regional Santa Cruz
04. Auditoría Especial sobre Activos Fijos Equipos de Comunicación de la Administración Central La Paz y el Alto.

05. Auditoria Especial sobre la Contratación y Pago de los Consultores Individuales de Línea de Bolivia TV.
06. Auditoría Externa Proyecto “Equipamiento de Ampliación de Capacidades de Transmisión de Bolivia TV desde Exteriores VARGAS Y RAMOS.
07. Auditoria de los Registros y Estados Financieros, gestión 2013, ejecutado por Auditores Externos DAS.
08. Auditoría Externa Diseño e Implementación de Canal 7 Regional Santa Cruz Para la Ampliación de Zonas Rurales y de Interés Social.

10. DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES A REALIZAR

11. DETERMINACIÓN DE PRIORIDADES POR TIPO DE AUDITORÍAS

12. CÁLCULO DEL TIEMPO DISPONIBLE PARA LAS AUDITORÍAS

13. COSTO DE LA AUDITORIA

La Paz, septiembre 2014