

**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018**

Nro.	TIPOS DE AUDITORIA	FACTORES A CONSIDERAR
Auditoría Confiabilidad y Registros Contables y EE.FF.		
1	Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2017.	Esta Auditoría debe cumplirse con el plazo establecido en el Artículo 27 inciso e) de la Ley 1178.
Informe de Revisión sobre Cumplimiento DJBR.		
2	Informe de Revisión sobre el cumplimiento del Procedimiento para la Presentación Oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, correspondiente de la gestión 2017.	En cumplimiento del Reglamento al procedimiento para el cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en vigencia y en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
Auditoría Especial		
3	Auditoría Especial al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, correspondiente a la gestión 2017.	Instructivo para la Formulación del POA-2017 mediante Nota CGE/SCCI-396/49/2016 de fecha 09 de agosto del 2016 emitida por la Contraloría General del Estado.
Auditorías Operativas		
4	Auditoría Operativa al Procedimiento del Diplomado en Derecho Administrativo, Paralelo A y B- Decimoséptima Versión, correspondiente a la gestión 2017.	En cumplimiento al Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual 2018 emitido por la Contraloría General del Estado, mediante Nota CGE/SCCI-298-9/2017 de fecha 17 de agosto 2017 y en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
Auditorías Operacional		
5	Auditoría Operacional al Sistema de Presupuestos, correspondiente a la gestión 2017.	En la Ley N° 1178 diseñados por la administración de la entidad son aplicados la eficacia en las operaciones de la EGPP.
Seguimiento a las Recomendaciones		
6	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-012/2017 sobre la Revisión Anual del Cumplimiento al Procedimiento para la Presentación Oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, correspondiente a la gestión 2016.	En cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
7	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-S-003/2017 referente al Informe EGPP-UAI-002/2015 de la Evaluación de Control Interno sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados, al 31 de diciembre del 2014.	En cumplimiento al Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual 2018 emitido por la Contraloría General del Estado, mediante Nota CGE/SCCI-298-9/2017 de fecha 17 de agosto 2017 y en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
8	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-S-001/2017 referente al Informe EGPP-UAI-002/2016 de la Evaluación de Control Interno sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados, al 31 de diciembre del 2015.	En cumplimiento al Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual 2018 emitido por la Contraloría General del Estado, mediante Nota CGE/SCCI-298-9/2017 de fecha 17 de agosto 2017 y en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
9	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-004/2016 de la Auditoría Operativa al Proceso de Canalización (Difundir, Instrumentar y Viabilizar) la Oferta de Becas del Exterior al Área de Becas, correspondiente a la gestión 2015.	Instructivo para la Formulación del POA-2017 mediante Nota CGE/SCCI-396/49/2016 de fecha 09 de agosto del 2016 emitida por la Contraloría General del Estado y en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental en vigencia.
Total		

Educación y desarrollo profesional del Auditor Interno

El objetivo principal en la educación del personal de la Unidad de Auditoría Interna, es formar nuevas destrezas. Para desarrollar sus habilidades para el ejercicio de sus funciones el auditor debe participar en cursos de post grado; estos últimos no han sido programados hasta la fecha por falta de presupuesto.

Para cumplir con la educación continua y consolidar los conocimientos del profesional auditor, la Contraloría General del Estado desarrolla un programa de educación continua dirigido a los servidores públicos, por lo que el auditor considera su asistencia a los cursos relacionados con la aplicación de:

DETALLE DE CURSOS	HORAS
Información y Comunicación	20
Supervisión	20
Total	40

DIAS
AUDITOR
31
15
20
25
15
7
4
4
7
128

idades
a por

a un
con la