



**PLANIFICACION ESTRATEGICA
GESTIONES 2019 -2020 – 2021**

ANALISIS ESTRATEGICO

Análisis Externo

- Aspectos Administrativos
- Aspectos Físicos
- Aspectos Humano
- Aspectos Financieros
- Aspectos Técnicos

Análisis Interno

- Aspectos Administrativos
- Aspectos Humanos
- Aspectos Técnicos

OBJETIVOS ESTRATEGICOS

LA UAI en función a los objetivos estratégicos de la entidad y considerando las actividades que le compete realizar, según el artículo 15 de la Ley 1178, evaluará el grado de cumplimiento y eficacia de los Sistemas de Administración y de los Sistemas de Control Interno.

Los Objetivos estratégicos constituyen lineamientos de orden superior que se deberán cumplir en el periodo comprendido de tres años, siguiendo una estrategia determinada e implantada a través del Programa Operativo Anual (POA).

EL auditor Interno de la Dirección Departamental de Educación de Pando, deberá tener conocimiento integral de las actividades de la entidad que le permita definir los puntos estratégicos de acuerdo con los siguientes criterios:

- Determinación de objetivos estratégicos relacionados con el logro de la misión institucional y los correspondientes objetivos de mediano plazo que la entidad ha establecido en su Planificación Estratégica Institucional.
- Orientación de los trabajos de auditoría considerando las áreas conflictivas de la entidad y aquellas que presenten riesgos inherentes y de control significativos.
- Emisión de recomendaciones con valor agregado a procurando el incremento de eficiencia, efectividad, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- En consideración a los criterios anteriormente señalados a continuación se detallan los objetivos estratégicos que la Unidad de Auditoría Interna podrá establecer y alcanzar a través de un ejercicio adecuado de las funciones:
- La contribución de la UAI para mejorar el grado de eficiencia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.



MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION DE PANDO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO - BOLIVIA

INF.DDEP/AUI. N° 005/2018

- EL fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control ejecutivo.
- La prevalencia del principio de legalidad en todos los aspectos inherentes al desarrollo administrativo de la entidad.

ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

A continuación se efectúa una estimación de los objetivos de gestión que corresponda al periodo de la Planificación Estratégica, que estarán sujetos a los ajustes que surjan de acuerdo a la estrategia seleccionada.

I. COMBINACION DE RIESGOS Y ESTRATEGIAS

Auditorias	Riesgo Inherente	Riesgo de Control	Combinación de Riesgos	2019	2020	2021
Seguimiento a recomendaciones de Auditorias del Examen de Confiabilidad de la gestión 2017	A	A	A	X	X	X
Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros 2018	A	A	A	X	X	X
Verificación del cumplimiento del procedimiento Especifico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con enlace al 31 de Diciembre de 2018, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción	A	A	A	X	X	X
Informe de control interno sobre los resultados de la revisión anual de cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas 2018	A	A	A	X	X	X
Auditoria Operativa del Sistema de Administración de Personal	A	A	A	X		
Auditoria Especial de Ítems de Nueva Creación Gestión 2018 (Mandato legal)	A	A	A	X	X	
Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergente en el relevamiento de información específica sobre la formulación del PEI, gestión 2017	A	A	A	X		



MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION DE PANDO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO - BOLIVIA

INF.DDEP/AUI. N° 005/2018

Relevamiento de la información general del Plan Estratégico Institucional actualizado, realizado en la gestión 2017	A	A	A	X		
Auditoria SAYCO del Sistema de Organización Administrativa, gestión 2018	A	A	A	X		
Actividad previas a la Auditoria de confiabilidad de los estados Financieros gestión 2018 (arqueos, inventarios, y otros)	A	A	A	X	X	X

Lic. Roxibana Guarena Pedraza
JEFA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION DE PANDO