



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna D.G.A.I. Nº 022/2018, correspondiente al “*Relevamiento de Información General, para la Planificación Estratégica de la Dirección General de Auditoría Interna para las gestiones 2019, 2020 y 2021 y Programa Operativo Anual 2019*”.

### I. Objetivo del Examen

Es recopilar y evaluar la información sobre las actividades y operaciones que realiza la Fuerza Aérea Boliviana, con el fin de conocer su complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar las áreas críticas, para determinar la inclusión de auditorías en la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual de la Dirección General de Auditoría Interna de la FAB.

### II. Objeto

Constituyen objeto del presente relevamiento de información general, la documentación emergente y relacionada a las actividades y operaciones que realiza la Fuerza aérea Boliviana mediante sus áreas dependientes, en cumplimiento a su misión y visión, establecidas y consideradas en su :

- Plan Estratégico Institucional de la Fuerza aérea Boliviana 2016-2020
- Programa Operativo Anual 2018 de la Fuerza aérea Boliviana.

### III. Resultados del Examen

Producto del Relevamiento de información general, se determina realizar los relevamientos específicos a las áreas altamente críticas y razonablemente críticas, generando el Anexo 6, procedimiento que nos permitió programar conforme el instructivo “Formulación de la Planificación Estratégica 2019-2021...”, las Actividades para las gestiones 2019, 2020 y 2021, detalladas específicamente en el Anexo 9, como se muestra de manera general a continuación:

#### 1) Acciones para la Gestión 2019

- Un Informe del Examen de Confiabilidad.
- Un Informe de Auditoría Especial
- Un Informe de Auditoría Operativa
- Un Informe de Evaluación al Sistema de Administración al Personal
- Dos Informes de verificación y revisión
- Cinco Informes de Seguimiento.

#### 2) Acciones para la Gestión 2020

- Un Informe del Examen de Confiabilidad.
- Un Informe de Evaluación al Sistema de Organización Administrativa
- Dos Informes de Auditoría Operativa
- Dos Informes de verificación y revisión.
- Tres Informes de Seguimiento.

#### 3) Acciones para la Gestión 2021

- Un Informe del Examen de Confiabilidad.
- Un Informe de Auditoría Operativa
- Dos Informes de verificación y revisión.
- Cuatro Informes de Seguimiento.

De igual forma, en cumplimiento a instructivo emitido por la Contraloría General del Estado, se adjunta los Anexos Nº7 y Nº8 referentes a “Cuestionario de la evaluación del funcionamiento de la Dirección General de Auditoría Interna” y “Cuadro de Selección de la Estrategia” respectivamente.

#### **IV. Conclusión**

De acuerdo a lo descrito en párrafos precedentes del presente informe, se establece que la Fuerza Aérea Boliviana, dispone de información documentada relacionada a las actividades y operaciones de la Institución, plasmada en su planificación Estratégica Institucional y Programa Operativo Anual. Con base a las mismas, logramos conocer su complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones así como la identificación de áreas críticas, elaborando los siguientes anexos descriptivos adjuntos al presente:

- Anexo N° 1 "Matriz de objetivos, programas, proyectos o procesos de la institución"
- Anexo n° 2 "Factores para la determinación de la complejidad del programa, proyecto o proceso"
- Anexo n° 3 "Matriz de identificación y clasificación de procesos sustantivos y administrativos"
- Anexo n° 4 "Matriz de ponderación de magnitud de los programas, proyectos o procesos"
- Anexo n° 5 "Matriz de calificación de áreas críticas"

La Paz, 29 de Octubre de 2018