

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Escuela de Jueces del Estado
- Referencia:** Plan Estratégico (2014-2016) y Programa de Operaciones Anual 2016 de Auditoría Interna de la Escuela de Jueces del Estado
- Informe :** N° AI/EJE/OJ 06/2015.
- Fecha:** 30/09/2015

La Planificación Estratégica gestiones 2014 – 2016 y el Programa Operativo Anual gestión 2015, fueron emitidos por Auditoría Interna, en cumplimiento del numeral 304.05 de las Normas de Auditoría Gubernamental, aprobadas con Resolución N° CGE/026/2005 en fecha 24 de febrero de 2005.

1. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- ✓ La emisión de opiniones y recomendaciones, en procura de incrementar los niveles de calidad, oportunidad, confiabilidad de los sistemas de información, administración, y control interno.
- ✓ La contribución de Auditoría Interna, para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- ✓ La emisión de recomendaciones, promoviendo el desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control, que regula la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales a través del resultado de evaluaciones periódicas.
- ✓ La prevalencia del principio de legalidad en la Administración Pública.
- ✓ Comprometer el cumplimiento de las recomendaciones, a través de seguimientos a la implantación de recomendaciones, emitidas en los informes de auditoría interna.

2. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTION

1. Gestión 2014

1. Auditoría sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Escuela de Jueces del Estado, al 31 de diciembre de 2013.
2. Auditoría especial de pasajes y viáticos por el periodo terminado de 03 de Enero al 31 de diciembre 2013
3. Evaluación del Diseño e Implantación del sistema de Administración de Bienes y Servicios (SAYCO).
4. Auditoría especial de acuerdo a requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

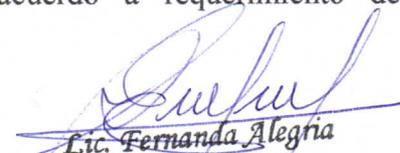
2. Gestión 2015

1. Auditoria sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Escuela de Jueces del Estado, al 31 de diciembre de 2014.
2. Un informe de evaluación de los Sistemas de Administración y Control SAYCO
 - a) Al Sistema de Programación de Operaciones (SPO) por la gestión 2014 y evaluación al Cumplimiento del Programa Operativo Anual Institucional y existencia de normativa interna (Según lineamientos expuestos por la Contraloría General del Estado mediante Nota GDH-598-2014).
 - b) Evaluación del Diseño e Implantación del sistema de Administración de Bienes y Servicios (SAYCO) (Reprogramado).
3. Auditoria operativa sobre la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones (Según lineamientos expuestos por la Contraloría General de Estado mediante Nota GDH-598-2014).
4. Auditoria especial de pasajes y viáticos por el periodo de 03 de enero al 31 de diciembre 2013 (Reprogramado).
5. Auditoria especial sobre declaraciones juradas de bienes y rentas del 03 de enero al 31 de diciembre 2014.

3. Gestión 2016

1. Auditoria sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Escuela de Jueces del Estado, al 31 de diciembre de 2015.
2. Auditoria Operativa a una operación(proceso sustantivo) relacionada con la misión, con los objetivos estratégicos y de gestión institucional, en términos de eficacia eficiencia, de conformidad con las normas de auditoria Operacional (según lineamientos de la Contraloría General del Estado mediante nota GDH-509- 2015)
3. Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones de la gestión 2015 (según lineamientos de la Contraloría General del Estado mediante nota GDH-509-2015).
4. Evaluación del Sistema de Presupuesto de la gestión 2015 (según lineamientos de la Contraloría General del Estado mediante nota GDH-509-2015).
5. Auditoria especial sobre declaraciones juradas de bienes y rentas del 03 de enero al 31 de diciembre 2015.
6. Auditorias No programadas de acuerdo a requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

Sucre, junio 2015



Lic. *Fernanda Alegria*
AUDITORA INTERNA
ESCUELA DE JUECES DEL ESTADO