



MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA
SERVICIO NACIONAL DE METEOROLOGIA E HIDROLOGIA

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA GESTIÓN 2021

El Programa Operativo Anual gestión 2021 de la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Nacional de Meteorología e Hidrología fue elaborado considerando las criterios emitidas por la Contraloría General del Estado en la “*Directriz para la Formulación del Programa Operativo Anual 2021 y Emisión del Informe de Anual de Actividades 2020 de las Unidades de Auditoria Interna de las Entidades del nivel central*” circularizado mediante nota CGE/SCNC/183-102/2020 del 13 de agosto de 2020 y el *Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoria Interna*, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual de la gestión 2021 de la Unidad de Auditoria Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoria Interna los siguientes aspectos:

- Auditoria sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2020.
- Auditoria Operativa al proceso de funcionalidad de estaciones hidrométricas de la Of. Reg. Beni (2019-2020).
- Auditoria Operativa al proceso de digitalización de información a la base de datos (2016-2020).
- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales década servidor público con el propósito de comprobar la existencia o no de la doble percepción al 31/12/2020.
- Informe de la revisión anual del cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR).

- Relevamiento de información específica a fondos rotativos y fondos en avance /2020.
- Relevamiento de información específica a pago a observadores de campo Of. Reg Santa Cruz (2019-2020)
- Seguimiento a informes de Auditoria
 - Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros /2019
 - Segundo seguimiento al informe de Confiabilidad a los Estados Financieros de la gestión 2018
 - Proceso de Operatividad de las estaciones Hidrológicas./ 2018

La Paz, septiembre del 2020