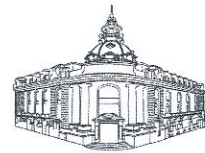




ADSIB | Agencia para el Desarrollo de la
Sociedad de la Información en Bolivia



Vicepresidencia del Estado Plurinacional
Presidencia de la Asamblea Legislativa Plurinacional
Bolivia

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

GESTIÓN 2013



ADSIB | Agencia para el Desarrollo de la
Sociedad de la Información en Bolivia



La Paz, 01 de Octubre 2012
CITE: ADSIB – DE N° 252/12

Sr. Héctor Ramírez Santiesteban
SECRETARIO GENERAL
VICEPRESIDENCIA DEL ESTADO PLURINACIONAL
Presente

De mi mayor consideración:

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL - GESTIÓN 2013

En cumplimiento a disposiciones legales en vigencia, remito a su autoridad un ejemplar del Programa Operativo Anual - Gestión 2013; de la Unidad de Auditoría Interna de la Agencia para el Desarrollo de la Sociedad de la Información en Bolivia - ADSIB, para su respectiva evaluación.

Con este motivo, saludo a usted con la mayor atención.


Lic. Manuel Mercado Gordillo
DIRECTOR EJECUTIVO a.i.
Agencia para el Desarrollo de la Sociedad
de la Información en Bolivia - ADSIB

**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ADSIB**
N° 84 Fjs.
Fecha 3 / 10 / 2012
Firma 

**VICEPRESIDENCIA DEL ESTADO PLURINACIONAL
PRESIDENCIA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL
SECRETARÍA GENERAL**
Fecha: 02-10-2012
Hora: 17:54 No. Reg.:
Recibido por: Verónica

Adj: Lo citado
cc. Arch. UAI
File ADSIB

"2012 Año de la No Violencia Contra la Niñez y Adolescencia en el Estado Plurinacional de Bolivia"

Calle Ayacucho esq. Mercado No. 308
Edif. Vicepresidencia del Estado Plurinacional, piso 3
Telf. (591-2) 2200720 /30/40

contacto@adsib.gob.bo
www.adsib.gob.bo
La Paz, Bolivia

1.1 Análisis Externo

1.1.1 Aspectos Administrativos

Oportunidades

- En la estructura organizativa aprobada, el Auditor Interno depende directamente de la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE) y se encuentra ubicada en el nivel de asesoramiento.
- La responsable de la UAI cuenta con acceso directo a la MAE de la Agencia para el Desarrollo de la Sociedad de la Información en Bolivia (ADSIB).
- El apoyo recibido por parte de la MAE a la UAI es adecuado.
- ADSIB cuenta una unidad de asesoría legal, donde la UAI puede recurrir como apoyo necesario para el cumplimiento de sus objetivos.
- Esta Unidad ejecuta sus actividades en cumplimiento del Art. 15 de la Ley 1178.
- Las funciones de la UAI no incluyen actividades consideradas como control interno previo.
- Se coordina los trabajos de auditoria a realizarse con la MAE (en función de las prioridades asignadas), con la Contraloría General del Estado y la UAI del Ente Tutor.

Amenazas

No se observa

1.1.2. Aspectos físicos

Oportunidades

- El espacio donde ejecuta sus actividades la UAI, se encuentra ubicada en las mismas oficinas de la Agencia para el Desarrollo de la Sociedad de la Información en Bolivia – ADSIB. Aspecto que contribuye a un acceso directo a la información y documentación para la realización de las diferentes auditorías.

Amenazas

- El espacio con el que cuenta la UAI para cumplir con sus funciones, no tiene las condiciones de seguridad necesarias para la protección y confidencialidad de la documentación e informes que emite esta Unidad.

1.1.3. Aspectos humanos

Oportunidades

- El nivel de remuneración para el auditor interno, es adecuado en relación a sus responsabilidades.
- La capacitación del auditor es continua, se realiza en exclusividad a través de los cursos dictados por el CENCAP de acuerdo a las necesidades de la Unidad de Auditoría Interna.
- En los últimos tres años hubo desplazamiento de personal de la Unidad de Auditoría Interna.
- Por la característica de independencia del trabajo de auditoría, la imagen que proyecta la UAI al personal de la entidad es de imparcialidad.

Amenazas

- La estructura organizacional de la Entidad, contempla un solo ítem en la Unidad de Auditoría Interna, por consiguiente la UAI no cuenta con políticas de promoción de auditores internos.
- El cambio de personal de la Unidad de Auditoría Interna.
- El personal de la entidad colabora con la entrega de la documentación e información requerida por el auditor interno. Sin embargo, la entrega de la información no es oportuna, lo que conlleva en ocasiones al retraso en la ejecución de las auditorías programadas.

