

# PROGRAMACIÓN OPERATIVA ANUAL INDIVIDUAL (POAI)

## POAI FORMULADO

### GESTIÓN 2022

#### I. IDENTIFICACIÓN

<b>Título del Puesto:</b>	JEFE DE UNIDAD I DE AUDITORÍA INTERNA
<b>Unidad o Dependencia:</b>	AUDITORÍA INTERNA
<b>Área a la que pertenece:</b>	DESPACHO
<b>Ubicación Geográfica:</b>	Oficina Nacional
<b>1.1. Puesto del que recibe Supervisión.</b>	DEFENSOR(A) DEL PUEBLO
<b>1.2 Puestos sobre los que ejerce Supervisión.</b>	SUPERVISOR(A) I DE AUDITORÍA INTERNA
<b>1.3. Relaciones directas del Puesto.</b>	
<b>1.3.1. Relaciones Intrainstitucionales (Otros puestos de la entidad)</b>	Defensor (a) del Pueblo Secretaría General Jefes de Unidad Delegados Adjuntos Defensoriales Delegados Defensoriales Departamentales Regionales Coordinadores Regionales Personal Profesional y Técnico de las diferentes Unidades Organizacionales de la Entidad
<b>1.3.2. Relaciones Interinstitucionales (Nombre de Entidades y/o Unidades)</b>	Ministerio de Economía y Finanzas Públicas Contraloría General del Estado Organismos Financiadores Externos

#### II. DESCRIPCIÓN DEL PUESTO

<b>2.1. Razón del ser del Puesto (misión)</b>	Sintetizar para que existe el puesto en la entidad.
	Ejercer el control interno posterior, como parte del control gubernamental previsto en la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales, en la Defensoría del Pueblo, procurando mejorar la eficiencia en la captación y uso de los recursos públicos y de las operaciones de la Entidad; la confiabilidad de la información que generen los mismos; los procedimientos para que todo servidor público, autoridad y ejecutivo rindan cuenta oportuna de los resultados de su gestión; y la capacidad de impedir o identificar y comprobar el manejo inadecuado de los recursos del Estado.
<b>2.2. Cumplimiento de Normas.</b>	Registrar las disposiciones generales y particulares que el ocupante del puesto estará obligado a cumplir Ej. Reglamento de Personal, Ley 1178 de Administración y Control Gubernamental, Normas Básicas, Ley 2027 Estatuto del Funcionario Público, etc. Constitución Política del Estado Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamental, y sus Sistemas Decreto Supremo 23318-A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública Ley N° 2027 Estatuto del Funcionario Público Ley N° 870, Ley del Defensor del Pueblo Ley N° 1397 que modifica la Ley N° 870 Reglamento Interno de Personal y Normativa Interna Relacionada al Cargo Normas de Auditoría Gubernamental
<b>2.3 Resultados</b>	
<b>2.3.1. Resultados Específicos.</b>	<b>Ponderación Máxima 70%</b>
	Citar, en orden de importancia, los Resultados Específicos que en concordancia con la Programación Operativa Anual deberá cumplir en el período programado de un año. Dichos Resultados tendrán que contar con indicadores cualitativos y cuantitativos que posibiliten su evaluación. Asigne un porcentaje de cumplimiento que en un total alcancen al (70%).

Proyecto del PEI	Resultados Específicos	Ponderación
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe con la Opinión del Auditor Interno sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Defensoría del Pueblo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, en el 1er. trimestre de la gestión.	15
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe con la opinión independiente sobre el Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) – Gestión 2021, en el 3er. trimestre de la gestión.	7
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un informe de revisión sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la Defensoría del Pueblo por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, en el 2do. trimestre de la gestión 2022.	7



DEFENSORÍA DEL PUEBLO

**SECRETARÍA GENERAL  
UNIDAD DE TALENTO HUMANO**

FORM. 002

1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido dos (2) Informes de Seguimiento, respecto a la verificación del cumplimiento a recomendaciones establecidos en Informes de gestiones anteriores (Examen de Confiabilidad 2020 y 2019), en el 1er. trimestre de la gestión 2022.	5
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido Informes de las actividades No Programadas emergentes de Requerimientos de la MAE y/o CGE en función de la disponibilidad de tiempo y personal, en el 4to. trimestre de la gestión.	10
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Especial al pago de haberes a consultores individuales de línea contratados por la Defensoría del Pueblo durante la gestión 2021, en el 4to. Trimestre de la gestión 2022.	7
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Atención de Casos para la Defensa y Cumplimiento de Derechos Humanos efectuado por las Delegaciones Defensoriales Departamentales a nivel nacional, en el 2do. Trimestre de la gestión 2022.	7
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Especial al cumplimiento de procedimientos para la asignación, administración, descargo, reposición y control de los fondos de Caja Chica de la Defensoría del Pueblo durante la Gestión 2021, en el 4to. trimestre de la gestión 2022.	6
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido informes de auditorías no programadas emergentes de requerimientos de la MAE y/o CGE	6
<b>TOTAL:</b>		<b>70</b>

**2.3.2. Resultados Continuos****Ponderación Máxima (30%)**

Señalar los Resultados Continuos expresados en términos de funciones, especificando también la calidad que deben reunir los mismos según su importancia. Asignar a todos los resultados continuos un porcentaje que en total sume el 30%.

Resultados Continuos	Ponderación
Emisión de Memorándum de Planificación de Auditoría revisado.	5
Supervisión final Planilla de Deficiencias	6
Validación y Comunicación de resultados.	5
Revisión, aprobación y emisión de Informes de Auditorías Programadas.	6
Revisión, aprobación y emisión de Informes de Auditorías No Programadas.	6
Otras actividades solicitadas por su inmediato superior o superior jerárquico	2
<b>TOTAL:</b>	<b>30</b>

**III. REQUISITOS PARA OCUPAR EL PUESTO****3.1. Requisitos de Formación.**

Registrar la o las áreas de formación necesarias para el desempeño del puesto. Asociar a cada área el grado mínimo aceptable y la condición requerida marcando con una 'X'.

Área	Grado	Condición
AUDITORIA O CONTADURÍA PÚBLICA	LICENCIATURA TPN	EXCLUYENTE

**3.2. Requisitos de Experiencia.**

Registrar la o las áreas de experiencia que exige el desempeño del puesto. Asociar a cada área el nivel de experiencia y la condición, marcando con una 'X'.

Experiencia General	Profesional/Técnico/C. Competencia	Específico	Condición
6 AÑOS	4 AÑOS	2 AÑOS	EXCLUYENTE

**3.3. Cualidades Personales.**

Registrar los atributos y/o competencias que se exigen a la persona que ocupará el puesto para su adecuado desempeño. Ej. Alto grado de responsabilidad, Capacidad de liderazgo, Capacidad para desarrollar y expresar ideas, Capacidad e iniciativa para tomar decisiones, Facilidad para trabajar en grupos, Confidencialidad, etc.

**Cualidades Personales**

Responsabilidad
Trabajo en Equipo
Confidencialidad
Liderazgo
Capacidad de toma de decisiones

**3.4. Otros Requisitos.**

Registrar otros requisitos requeridos que no se encuentren en los acápites 3.1. y 3.2.

OTROS REQUISITOS	EXCLUYENTE	DESEABLE
POLÍTICAS PÚBLICAS	X	
LEY 1178	X	
RESPONSABILIDAD POR LA FUNCIÓN PÚBLICA	X	
DERECHOS HUMANOS		X
IDIOMA ORIGINARIO	X	
PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA		X

**IV. COMPROMISO**

La suscripción de la Programación Operativa Anual Individual (POAI), supone conformidad con todo su contenido y compromiso de cumplimiento dentro del periodo programado.

Fecha de aprobación: 03/01/2022

Firma y sello  
Jefe Inmediato Superior  
Abg. Nadio Cruz Terifa  
DEFENSORÍA DEL PUEBLO a.i.

Firma y sello  
Lic. Dignie Sánchez  
Reg. CAUB-13683 CAULP-5185  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
DEFENSORÍA DEL PUEBLO

## PROGRAMACIÓN OPERATIVA ANUAL INDIVIDUAL (POAI) POAI FORMULADO GESTIÓN 2022

### I. IDENTIFICACIÓN

<b>Título del Puesto:</b>	SUPERVISOR(A) I DE AUDITORÍA INTERNA
<b>Unidad o Dependencia:</b>	AUDITORÍA INTERNA
<b>Área a la que pertenece:</b>	DESPACHO
<b>Ubicación Geográfica:</b>	Oficina Nacional
<b>1.1. Puesto del que recibe Supervisión.</b>	JEFE DE UNIDAD I DE AUDITORÍA INTERNA
<b>1.2 Puestos sobre los que ejerce Supervisión.</b>	NINGUNO
<b>1.3. Relaciones directas del Puesto.</b>	
<b>1.3.1. Relaciones Intrainstitucionales (Otros puestos de la entidad)</b>	Defensor (a) del Pueblo Secretaría General Jefes de Unidad Delegados Adjuntos Defensoriales Delegados Defensoriales Departamentales Regionales Coordinadores Regionales Director de Asuntos Jurídicos Personal Profesional y Técnico de las diferentes Unidades Organizacionales de la Entidad
<b>1.3.2. Relaciones Interinstitucionales (Nombre de Entidades y/o Unidades)</b>	Ministerio de Economía y Finanzas Públicas Contraloría General del Estado Organismos Financiadores Externos

### II. DESCRIPCIÓN DEL PUESTO

<b>2.1. Razón del ser del Puesto (misión)</b>	Sintetizar para que existe el puesto en la entidad.  Ejecutar auditorías, evaluar, analizar documentos objeto del trabajo de campo, efectuar seguimientos a las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría, y elaborar informes borrador.
<b>2.2. Cumplimiento de Normas.</b>	Registrar las disposiciones generales y particulares que el ocupante del puesto estará obligado a cumplir Ej. Reglamento de Personal, Ley 1178 de Administración y Control Gubernamental, Normas Básicas, Ley 2027 Estatuto del Funcionario Público, etc. Constitución Política del Estado Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamental, y sus Sistemas Decreto Supremo 23318-A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública Ley N° 2027 Estatuto del Funcionario Público Ley N° 870, Ley del Defensor del Pueblo Ley N° 1397 que modifica la Ley N° 870 Reglamento Interno de Personal y Normativa Interna Relacionada al Cargo Normas de Auditoría Gubernamental

<b>2.3 Resultados</b>	<b>Ponderación Máxima 70%</b>
<b>2.3.1. Resultados Específicos.</b>	Citar, en orden de importancia, los Resultados Específicos que en concordancia con la Programación Operativa Anual deberá cumplir en el período programado de un año. Dichos Resultados tendrán que contar con indicadores cualitativos y cuantitativos que posibiliten su evaluación. Asigne un porcentaje de cumplimiento que en un total alcancen al (70%).

Proyecto del PEI	Resultados Específicos	Ponderación
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe con la Opinión del Auditor Interno sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Defensoría del Pueblo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, en el 1er. trimestre de la gestión.	15
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe con la opinión independiente sobre el Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) – Gestión 2021, en el 3er. trimestre de la gestión.	7
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido dos (2) Informes de Seguimiento, respecto a la verificación del cumplimiento a recomendaciones establecidos en Informes de gestiones anteriores (Examen de Confiabilidad 2020 y 2019), en el 1er. trimestre de la gestión 2022.	5



1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido Informes de las actividades No Programadas emergentes de Requerimientos de la MAE y/o CGE en función de la disponibilidad de tiempo y personal, en el 4to. trimestre de la gestión.	10
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Especial al pago de haberes a consultores individuales de línea contratados por la Defensoría del Pueblo durante la gestión 2021, en el 4to. Trimestre de la gestión 2022.	10
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Atención de Casos para la Defensa y Cumplimiento de Derechos Humanos efectuado por las Delegaciones Defensoriales Departamentales a nivel nacional, en el 2do. Trimestre de la gestión 2022.	8
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se ha emitido un Informe de Auditoría Especial al cumplimiento de procedimientos para la asignación, administración, descargo, reposición y control de los fondos de Caja Chica de la Defensoría del Pueblo durante la Gestión 2021, en el 4to. trimestre de la gestión 2022.	5
1.1 Incidencia en políticas públicas desde el enfoque de Derechos Humanos	Se han emitido informes de auditorías no programadas emergentes de requerimientos de la MAE y/o CGE	10
<b>TOTAL:</b>		<b>70</b>

**2.3.2. Resultados Continuos** **Ponderación Máxima (30%)**  
Señalar los Resultados Continuos expresados en términos de funciones, especificando también la calidad que deben reunir los mismos según su importancia. Asignar a todos los resultados continuos un porcentaje que en total sume el 30%.

Resultados Continuos	Ponderación
Revisión de antecedentes y solicitud de información y documentación complementaria	4
Elaboración de Programas de Trabajo	4
Supervisión Planilla de Deficiencias	5
Validación y Comunicación de resultados.	5
Elaboración de Informes de Auditorías Programadas (Preliminar)	5
Elaboración de Informes de Auditorías No Programadas (Preliminar)	5
Otras actividades solicitadas por su inmediato superior o superior jerárquico	2
<b>TOTAL:</b>	<b>30</b>

### III. REQUISITOS PARA OCUPAR EL PUESTO

#### 3.1. Requisitos de Formación.

Registrar la o las áreas de formación necesarias para el desempeño del puesto. Asociar a cada área el grado mínimo aceptable y la condición requerida marcando con una 'X'.

Área	Grado	Condición
AUDITORIA O CONTADURÍA PÚBLICA	LICENCIATURA TPN	EXCLUYENTE

#### 3.2. Requisitos de Experiencia.

Registrar la o las áreas de experiencia que exige el desempeño del puesto. Asociar a cada área el nivel de experiencia y la condición, marcando con una 'X'.

Experiencia General	Profesional/Técnico/C. Competencia	Específico	Condición
3 AÑOS	2 AÑOS	1 AÑO	EXCLUYENTE

#### 3.3. Cualidades Personales.

Registrar los atributos y/o competencias que se exigen a la persona que ocupará el puesto para su adecuado desempeño. Ej. Alto grado de responsabilidad, Capacidad de liderazgo, Capacidad para desarrollar y expresar ideas, Capacidad e iniciativa para tomar decisiones, Facilidad para trabajar en grupos, Confidencialidad, etc.

Cualidades Personales
Responsabilidad
Trabajo en Equipo
Confidencialidad
Liderazgo
Capacidad de toma de decisiones

#### 3.4. Otros Requisitos.

Registrar otros requisitos requeridos que no se encuentren en los acápite 3.1. y 3.2.

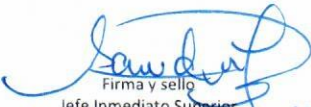
OTROS REQUISITOS	EXCLUYENTE	DESEABLE
POLÍTICAS PÚBLICAS	X	
LEY 1178	X	
RESPONSABILIDAD POR LA FUNCIÓN PÚBLICA	X	
DERECHOS HUMANOS		X
IDIOMA ORIGINARIO	X	
PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA		X



#### IV. COMPROMISO

La suscripción de la Programación Operativa Anual Individual (POAI), supone conformidad con todo su contenido y compromiso de cumplimiento dentro del periodo programado.

Fecha de aprobación: 03/01/2022



Firma y sello  
Jefe Inmediato Superior  
**Lic. Brigitte Saavedra Limachi**  
Reg. CAUB-13683 CAULP-5185  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
DEFENSORÍA DEL PUEBLO



Firma y sello  
Servidor o Servidora Pública  
**Lic. CP. Alberto Daniel Menchaca Jalokori**  
SUPERVISOR I DE AUDITORÍA INTERNA  
REG. PROF. CAUB N° 14175 CAULP. N° 5351  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
DEFENSORÍA DEL PUEBLO