

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2021

El Programa Operativo Anual 2021 de la UAI del SSU, fue elaborado considerando las directrices emitidas por la Contraloría General del Estado en el Instructivo para la formulación Programa Operativo Anual 2021 y la Guía de Procedimientos para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/I52/2017 de 29 de diciembre de 2017.

El periodo del Programa Operativo Anual abarca las actividades a ser realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del 2 de enero al 31 de diciembre de 2021.

El objetivo del presente informe es programar los objetivos de gestión y las actividades a ser realizadas durante la gestión 2021 por la Unidad de Auditoría Interna del SSU Santa Cruz de la Sierra.

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 Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se establecen las siguientes acciones de corto plazo de la Unidad de Auditoría Interna:

- a) Dos informes de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros comparativos al 31/12/2020 (Dictamen-Aspectos de Control Interno) y Dos pronunciamientos (DJBR-Nominas de Personal).
- b) Un informe de auditoría operacional sobre la eficacia del servicio de laboratorio.
- c) Un informe de auditoría especial.
- d) Un informe de relevamiento de información específica
- e) Seis seguimientos a recomendaciones de auditoría interna.

Santa Cruz de la Sierra, Septiembre de 2020