

RESUMEN EJECUTIVO

PLANIFICACION ESTRATEGICA GESTION 2019-2021 PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL REFORMULADO 2021 PE-DAI N°01/2021

La Planificación Estratégica gestión 2019-2021, fue elaborada considerando los numerales 304.01, referido a la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual y la Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna CI/04, aprobado mediante resolución N° CGR-1/067/00 del 20 de agosto de 2000, asimismo dando cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y considerando la directrices para la ejecución de actividades, reformulación de la planificación anual gestión 2021.

La Planificación Estratégica 201-2021 y Programa Operativo Anual 2021, se fundamenta sobre la base del Plan Estratégico Institucional del Gobierno Autónomo Municipal de Carapari.

El objetivo de la Planificación Estratégica 2019-2021, es la determinación de los cursos de acción necesarios para alcanzar los objetivos estratégicos de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Carapari, tomando en cuenta los factores de riesgos, la estimación de los objetivos de gestión y las siguientes actividades necesarias para su cumplimiento.

Actividades para la gestión 2019:

- Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2018.
- Auditoria Operativa del Proyecto Construcción Tinglado y Graderías y Escenario Unidad Educativa Villa del Carmen Chirimollar
- Auditoria Operativa al Sistema de Administración de Personal del 01 de enero 2018 al 30 de abril 2019.
- Auditoria Operativa al Sistema de Presupuesto, del 01 de enero 2018 al 30 de junio 2019.
- Relevamiento sobre la Revisión Anual del Cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la DJBR de la gestión 2018.
- Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Líquido en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado de la gestión 2018.
- Relevamiento de Información Específica a las Obras en Construcción de Gestiones Anteriores con Alcance al 31 de Diciembre de 2018.
- Seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017.
- Seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoria Externa Operativa Sobre la Administración de los Recursos Provenientes del impuesto Directo los Hidrocarburos (IDH) de la gestión 2017.
- Informe Sobre el Primer Seguimiento de las Recomendaciones Contenidas en los Informe de Auditoría realizadas al 31/ de diciembre 2018.
- Ejecución de Procedimientos para la ejecución de auditoria de confiabilidad de la gestión 2019

Actividades para la gestión 2020:

- Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2019.
- Auditoria Operativa sobre la Administración de los Recursos Provenientes del Impuesto Directos a los Hidrocarburos (IDH) de la gestión 2019.
- Auditoria Operativa del Proyecto Construcción Tinglado, Graderías y Escenario Unidad Educativa Jesús Nazareno
- Relevamiento de Información Específica, sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo relativo a la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), de acuerdo al Decreto Supremo N° 1233 16 de mayo de 2012.
- Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Líquido en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado de la gestión 2019.
- Seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoria Operativa Sobre la Administración de los Recursos Provenientes del impuesto Directo los Hidrocarburos (IDH) de la gestión 2018.
- Seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría Operacional del: "Sistema de Administración de Personal" con alcance gestión 2018 hasta el 30 de junio 2019.
- Ejecución de Procedimientos para la ejecución de auditoria de confiabilidad de la gestión 2020.

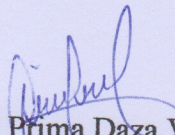
Actividades para la gestión 2021:

- Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2020.
- Auditoria Operativa al Proyecto Construcción Coliseo U.E. San Alberto.
- Auditoria Operativa del Programa Implementación Unidad de Gestión de Riesgo
- Relevamiento de información específica sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito, gestión 2019 y 2020.
- Relevamiento sobre la revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2020.
- Relevamiento de Información Específica, sobre la posible existencia de doble percepción de sueldos, Gestión 2020.
- Ejecución de Procedimientos para la ejecución de auditoria de confiabilidad de la gestión 2021

Acciones para la gestión 2021

- Un informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros.
- Dos informes de auditoría operacional.
- Dos informes de relevamiento de información específica.
- Un informe sobre la revisión anual del cumplimiento oportuno de la declaración jurada de Bienes y Rentas.

Carapari Junio 2021


Lic.: Prima Daza Vallejos
Directora de Auditoria Interna
Gobierno Autónomo Municipal de Carapari