

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AUDITORÍA N°:

CEASS/UAI/INF N° 001/2018

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA DE LA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA, 2019
– 2021

La Unidad de Auditoría Interna de la Central de Abastecimientos y Suministros de Salud, en aplicación al instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2019 - 2021 y el Programa Operativo Anual 2019, emitido por la Contraloría General del Estado, la Norma de Auditoría Gubernamental NAG 304 referente a la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, se emite la Planificación Estratégica por el periodo 2019-2021, de acuerdo al siguiente detalle:

OBJETIVOS DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:

GESTIÓN 2019

- 1.1.1 Un Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del CEAS, gestión 2018 (que considere incluir en su alcance la revisión de la implantación del procedimiento específico para el control y liquidación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con alcance del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, en cumplimiento del numeral IV, artículo 25 doble percepción, D.S. N° 3034).
- 1.1.2 Una Auditoría Financiera de ingresos y gastos del CEASS.
- 1.1.3 Una revisión anual del Cumplimiento del PCO-DJBR del CEASS.
- 1.1.4 Tres Relevamientos de Información
- 1.1.5 Dos Auditorías SAYCO
- 1.1.6 Una Actividad Previa para la Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad.
- 1.1.7 Un Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría interna.

GESTIÓN 2020

- 1.1.1 Un Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de CEASS, gestión 2019 (que considere incluir en su alcance la revisión de la implantación del procedimiento específico para el control y liquidación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con alcance del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, en cumplimiento del numeral IV, artículo 25 doble percepción, D.S. N° 3034).
- 1.1.2 Una Auditoría SAYCO
- 1.1.3 Tres relevamientos de información
- 1.1.4 Una Revisión Anual al Cumplimiento del PCO-DJBR de CEASS.
- 1.1.5 Una Actividad Previa para la Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad.
- 1.1.6 Un Informe sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría interna.

GESTIÓN 2021

- 1.1.1 Un Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de CEASS, gestión 2020 (que considere incluir en su alcance la revisión de la implantación del procedimiento específico para el control y liquidación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con alcance del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, en cumplimiento del numeral IV, artículo 25 doble percepción, D.S. N° 3034).
- 1.1.2 Tres Relevamientos de Información
- 1.1.3 Una Revisión Anual al Cumplimiento del PCO-DJBR de CEASS.
- 1.1.4 Una Actividad Previa para la Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad.
- 1.1.5 Dos Informes sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría interna.

La Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna constituye lineamientos y planes de acción, destinados a fortalecer el control interno de las operaciones y procesos que ejecuta la Central de Abastecimientos y Suministros de Salud, a efectos de coadyuvar en el logro de los objetivos Institucionales.