

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

PLAN ESTRATÉGICO 2019 - 2021

RESUMEN EJECUTIVO

Con base en lo establecido en el artículo 15° de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales y en las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas por la Contraloría General del Estado según Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, con el propósito de actualizar el ejercicio del Control Interno Posterior al período estratégico institucional 2016 - 2020, plasmado en el Plan Estratégico Institucional de la Procuraduría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna, ha definido las siguientes acciones estratégicas:

- Su contribución para mejorar la gestión administrativa, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión pública de la Procuraduría.
- La evaluación permanente del funcionamiento de los sistemas de la Ley N° 1178 y la emisión de recomendaciones con alto valor agregado, orientadas al mejoramiento de los procesos sustantivos y administrativos, a fin de incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- Promover la prevalencia del principio de legalidad en la administración de la Procuraduría General del Estado.

En este sentido, la Unidad de Auditoría Interna, ha establecido realizar las siguientes acciones de corto plazo inherentes al período estratégico 2019 - 2021:

Actividades para la gestión 2019

- Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la PGE, terminados al 31 de diciembre de 2018.
- Auditoría Especial a la ejecución de los procesos de contratación de Bienes y Servicios (Modalidades ANPE y Licitación Pública).
- Auditoría Especial sobre la contratación del Servicio de Inventariación, Codificación y Revalúo Técnico de Activos Fijos realizado por la Empresa Illanes y Asociados Auditores y Consultores SRL.
- Auditoría Operacional a los procesos y procedimientos del Subsistema de Intervención de la DGEI de la SPSI en coordinación con las Direcciones Desconcentradas Departamentales.
- Auditoría operacional al Sistema de Presupuestos.
- Auditoría operacional al Sistema de Administración de Personal.
- Verificación del 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.

- Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno del Exámen de Confiabilidad de EEFF, gestión 2017.
- Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno del Exámen de Confiabilidad de EEFF, gestión 2016.
- Seguimiento a las recomendaciones del Informe N° 06/2018 PGE/UAI, referido a la Auditoría Especial a los procedimientos para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la PGE.
- Segundo Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de Control Interno reportadas en el Informe N° 14/2016 PGE/UAI, emergentes de la Auditoría Operacional del Sistema de Organización Administrativa de la PGE.
- Relevamiento de Información Específica a los procesos y procedimientos del Subsistema de Evaluación de la DGEI de la SPSI en coordinación con las Direcciones Desconcentradas Departamentales.
- Relevamiento de Información Específica al Análisis y desarrollo de procesos de investigación para la emisión de instrumentos procuraduriales y producción normativa.
- Relevamiento de Información Específica al Desarrollo de Programas de Postgrado, en gestión jurídica pública y defensa legal del Estado.
- Relevamiento de Información Específica al proceso de desarrollo e implementación de Sistemas de Información de la PGE.

Actividades para la gestión 2020

- Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la PGE, terminados al 31 de diciembre de 2019.
- Auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación al proceso de desarrollo e implementación de Sistemas de Información de la PGE.
- Auditoría Operacional a los procesos y procedimientos del Subsistema de Evaluación de la DGEI de la SPSI en coordinación con las Direcciones Desconcentradas Departamentales.
- Relevamiento de Información Específica al Proceso de Planificación e Implementación de Estrategias y Mecanismos de Defensa legal del Estado.
- Relevamiento de Información Específica al proceso sobre Gestión Presupuestaria Contable y de Tesorería.
- Relevamiento de Información Específica a la Gestión Jurídica de la DGAJ de la Procuraduría General del Estado.
- Auditoría Operacional al Análisis y desarrollo de procesos de investigación para la emisión de instrumentos procuraduriales y producción normativa.
- Auditoría Operacional al Desarrollo de Programas de Postgrado, en gestión jurídica pública y defensa legal del Estado.
- Verificación del 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.
- Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno del Exámen de Confiabilidad de EEFF, gestión 2018.

Actividades para la gestión 2021

- Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la PGE, terminados al 31 de diciembre de 2020.
- Auditoría Especial a la Gestión Presupuestaria, Contable y de Tesorería.
- Auditoría Operacional a la gestión jurídica de la DGAJ de la Procuraduría General del Estado.
- Verificación del 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.
- Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de EEFF, gestión 2019.
- Auditoría Operacional al Proceso de Planificación e Implementación de Estrategias y Mecanismos de Defensa Legal de los Interés del Estado.

El Alto, octubre de 2018