



**UNIDAD DE
AUDITORÍA INTERNA**

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

U.A.I.

GESTIÓN - 2021

Santa Cruz, Septiembre de 2020

Handwritten signature or initials.

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2021

El Programa Operativo Anual 2021 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Integral de Salud SINEC, fue elaborado considerando el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

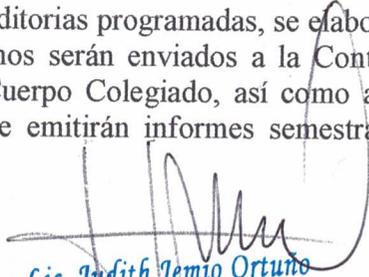
El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual de la Gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna los siguientes aspectos

- ✓ Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del SINEC al 31/12/2020.
- ✓ Auditoría Operativa a los Procesos de afiliación y desafiliación de los asegurados al SINEC, en la gestión 2020.
- ✓ Auditoría Especial Sobre el Pago de Bs710.000.- por supuestos daños y perjuicios a favor de la Dra. Inés Carola Añez Chávez
- ✓ Segundo Seguimiento al Informe emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2016.
- ✓ Segundo Seguimiento al Informe emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2018.
- ✓ Seguimiento al Informe emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2019.
- ✓ Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa a los Procedimientos para la Recuperación de las Deudas en Mora. con alcance desde 01/01/2010 al 31/12/2020.
- ✓ Seguimiento al Informe de Control Interno emergente de la auditoría Operativa a la Consulta Externa ejecutada por la C.G.E.
- ✓ Revisión Anual del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), Gestión 2020.

Como resultado del examen a realizar a las auditorías programadas, se elaborarán informes para cumplir con el POA de la gestión, los mismos serán enviados a la Contraloría General del Estado, a la Máxima Autoridad Ejecutiva, Cuerpo Colegiado, así como al Ente tutor; como producto del control del POA de la UAI, se emitirán informes semestrales y anuales para conocimiento de la MAE.

Santa Cruz, septiembre de 2020


Lic. Judith Jemio Ortuño
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA a.i.
Reg. CAUB 2820
SINEC
SANTA CRUZ