

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2023

El Programa Operativo Anual 2023 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 las Unidades de Auditoría Interna*”, aprobado con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017 y la “*Directriz para Formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna*”, emitido en septiembre 2022 por la Contraloría General del Estado.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual de la Gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178, le asigna a la UAI, se establecen las siguientes Acciones de Corto Plazo de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Integral de Salud, SINEC.

1. Tres Informes emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SINEC al 31 de diciembre de 2022:
 - Un Pronunciamiento emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros del SINEC, al 31 de diciembre de 2022.
 - Un Pronunciamiento emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del SINEC al 31 de diciembre de 2022.
 - Un Pronunciamiento sobre el cumplimiento del procedimiento para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada servidor público en el SINEC (Doble Percepción).
2. Un informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Autorización y Atención de solicitudes de Análisis de Laboratorio, en la gestión 2022.
3. Primer Seguimiento al informe emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2021
4. Segundo Seguimiento al informe emergente del examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2020
5. Segundo Seguimiento al Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento del procedimiento para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada servidor público en el SINEC, al 31 de diciembre de 2020.
6. Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emergentes de la "Auditoría Operacional sobre la eficacia en el cumplimiento de Roles de Turno y control de asistencia del personal operativo en Consulta Externa, Emergencia e Internación y otras unidades del SINEC de enero a junio de 2022".

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 30 de 2022


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

COMUNICACION INTERNA

GG. C.I. N° 300/2022

SC 29/09/2022

A : Lic. Judith Fernanda Jemio Ortuño
AUDITOR INTERNO a.i.

DE : Dr. José Carlos Oropeza Montoya
GERENTE GENERAL a.i.

REF. : RESPALDO AL TRABAJO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
- POA 2023



Por medio de la presente, tengo a bien expresar a usted mi respaldo y compromiso para la realización de los trabajos programados por la Unidad de Auditoria Interna para la Gestión 2023, mismos que se encuentran reflejados en el PROGRAMA OPERATIVO ANUAL – POA 2023 el cual incluye:

1. Una Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SINEC al 31 de diciembre de 2022, y el resultado consistente en:
 - Un Pronunciamiento emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros del SINEC, al 31 de diciembre de 2022.
 - Un Pronunciamiento emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del SINEC al 31 de diciembre de 2022.
 - Un Pronunciamiento sobre el cumplimiento del procedimiento para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada servidor público en el SINEC (Doble Percepción).
2. Una Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Autorización y Atención de solicitudes de Análisis de Laboratorio, en la gestión 2022.
3. Cuatro Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones emitidas por auditoría interna.
4. Planificación general y específica para la Confiabilidad de los Registros correspondiente a la gestión 2023.

Sin otro particular, saludo a usted atentamente,


Dr. José Carlos Oropeza Montoya
GERENTE GENERAL a.i.

Cc/Archivo

OF.UAI - N° 47/2022
Santa Cruz, 30 de septiembre de 2022



Señor:
Lic. Julio Gustavo Villarroel Saavedra
GERENTE DEPARTAMENTAL SANTA CRUZ
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO
Presente. -

Ref.: REMISIÓN PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2023

De mi mayor consideración:

Con el fin de dar cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental punto 304.04 y al *Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna* aprobada con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, 2017 y la "Directriz para la Formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna", emitido por la Contraloría General del Estado, remito a su autoridad el Programa Operativo Anual para la Gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Integral de Salud - SINEC, el cual cuenta con el respaldo de la Máxima Autoridad Ejecutiva del SINEC a través de la Comunicación Interna GG C.I. N° 300/2022, de acuerdo al siguiente contenido:

- Resumen Ejecutivo
- Programa Operativo Anual 2023
- Anexos
- Nota de Respaldo de la MAE

Sin otro particular, saludo a usted muy atentamente.



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

cc: Archivo UAI