

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD:	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA – SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL (SEDEGES)
FECHA DE EMISIÓN:	24 de Junio de 2022
REFERENCIA:	Plan Anual de Auditoría Reformulado
GESTIÓN:	2022
ELABORADO EN CUMPLIMIENTO A:	El Plan Anual de Auditoría Reformulado de la gestión 2022 fue elaborado considerando lo siguiente: <ul style="list-style-type: none">• Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna 304.• Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anuales de las Unidades de Auditoría Interna.• Directriz para la ejecución de actividades - Formulación de la Planificación Anual 2022 de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Departamentales, Municipales y Universidades Públicas.• Complementación a la Directriz para la Formulación del Plan Anual de Auditoría – Gestión 2022 de las Unidades de Auditoría Interna – Entidades del Nivel Departamental.• Normas de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
OBJETIVO:	El objetivo de esta programación consiste en detallar y describir las auditorías programadas a ser ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social (SEDEGES) para el resto de la gestión 2022, donde se muestra el tiempo a utilizar y el costo que demandará cada una de las auditorías programadas.
RESULTADOS:	Auditorías Programadas en conjunto con la Unidad Departamental de Auditoría Interna y todas las UAI's del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija

- 1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija gestión 2021.**
 - 1.1** Verificación Anual 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 (doble percepción), gestión 2021.
 - 1.2** Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cúmplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, gestión 2021.
 - 1.3** Verificación del Cumplimiento Anual de las metas establecidas en el Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos, gestión 2021.
 - 1.4** Revisión de los gastos realizados en cada una de las aperturas programáticas relacionadas con la prevención, contención y tratamiento de la Pandemia por la infección del Coronavirus (COVID 19), gestión 2021.
- 2. Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija Gestión 2022.**
- 3. Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe N°03/2021 “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, Gestión 2020”.**
- 4. Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe N°13/2020 “Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada empleado, Gestión 2019”.**

5. Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe N°05/2021 correspondiente al “Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada empleado (doble percepción) gestión 2020”.
6. Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe N°06/2021 correspondiente a la “Revisión del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas correspondiente a la Gestión 2020”.

Auditoría a ejecutar por Auditoría Interna del SEDEGES

7. Auditoría Operacional sobre la eficacia en la atención preventiva, orientadora y terapéutica a las niñas, niños, adolescentes y mujeres víctimas de violencia que son atendidos por la Unidad de Prevención y Atención a las víctimas de violencia del SEDEGES, gestión 2021.

Tarija, 24 de Junio de 2022