UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL DE TARIJA

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REFORMULADO
GESTIÓN 2022

El POA de la gestión 2022 fue elaborado considerando lo siguiente:

- Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anuales de las Unidades de Auditoria Interna, aprobado con Resolución CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017.
- Complementación a la "Directriz para la Formulación del Plan Anual de Auditoria-Gestión 2022 de las Unidades de Auditoria Interna"-Entidades de nivel Departamental de fecha 23 de agosto de 2021.

El objetivo de esta programación, consiste en detallar y describir las auditorias programadas a ser ejecutadas por la Unidad de Auditoria Interna de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija, para la gestión 2022 y son las siguientes:

1. Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija de la Gestión 2021
- **1.a)** Apoyo en la verificación de Cumplimiento del procedimiento Específico para control y Conciliación de datos líquidos en las planillas Salariales y registros individuales de Cada Servidor Público con el propósito de comprobar la existencia o no de la doble Percepción 2021.
- **1.b)** Apoyo en la revisión anual de procedimientos de cumplimiento oportuno de la DJBR del Gobierno Autónomo Departamental. de Tarija. Gestión 2021
- **1.c)** Apoyo a la Revisión Anual al Cumplimiento anual de las metas establecidas en el Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (D.S. 3251).

2. Apoyo en la elaboración de la confiabilidad de los registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija. Gestión 2022.

3. Realizar una Auditoria Operativa al Sistema de Organización Administrativa de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija, correspondiente a la Gestión 2021.

4. Un informe al ser consolidado con la Jefatura de Auditoria Interna de la Gobernación sobre el 1er. Seguimiento al Informe N° 03/2021 Auditoria de confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija Gestión 2021

5. Un informe al ser consolidado con la Jefatura de Auditoria Interna de la Gobernación sobre el Seguimiento al Informe N° 13/2020 Auditoria Especial al 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 Gestión 2019.

6. Un informe al ser consolidado con la Jefatura de Auditoria Interna de la Gobernación sobre el 1er. Seguimiento al Informe N° 05/2021 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) correspondiente a la gestión 2020.

7. Auditorias No Programadas Gestión 2022 y/o auditorias observadas y devueltas por la ex Subcontraloria de control interno.

Tarija, Junio de 2.022