

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL UAI H.R.S.J.D.D. GESTIÓN 2024

El POA de la gestión 2024 fue elaborado considerando lo siguiente:

- Resolución CGE/152/2017 emitida por la Contraloría General del Estado el 29 de diciembre de 2017, con referencia a "Procedimientos para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operación Anual de las Unidades de Auditoría Interna".
- Comunicado CGE/15/2023 de fecha 02 de agosto de 2023 de la Contraloría General del Estado.

El objetivo de esta programación, consiste en detallar y describir las auditorías programadas a ser ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna del Hospital Regional San Juan de Dios en coordinación con la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, para la gestión 2024 las mismas se detallan a continuación:

Trabajos de Auditoría Programados en conjunto con la Jefatura de Auditoría del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija:

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, gestión 2023.
 - 1.a) 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, gestión 2023.
 - 1.b) Revisión anual a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito (SUS), gestión 2023.
2. Auditoría Operacional al uso de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2023.
3. Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría N° 01/2023, Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y las Deficiencias de Control Interno correspondientes al Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, al 31 de diciembre de 2022 (registros).
4. Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría N° 03/2023, Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, gestión 2022 (saldos).
5. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, Gestión 2024 (Revisión de Registros).
6. Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría N° 02/2023, Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2022.

TRABAJOS DE AUDITORIA A EJECUTAR POR LA UAI – HRSJDD

1. Primer Seguimiento al Informe de Auditoria N° UAI/HRSJDD/13/2022, Sobre el Cumplimiento de Plazos de Pago por Servicios de Salud Vendidos a otras Instituciones de Salud, por el periodo comprendido entre el 01 de enero del 2021 al 31 de mayo de 2022.
2. Auditoria Operacional a la Eficacia en el Cumplimiento de Objetivos y Metas de la Unidad de Almacén de Farmacia del Hospital Regional San Juan de Dios por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Tarija, septiembre 2023