

RESUMEN EJECUTIVO

- ENTIDAD:** GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA –
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL (SEDEGES)
- FECHA DE EMISIÓN:** 15 de septiembre de 2023
- REFERENCIA:** Plan Operativo Anual de Auditoría
- GESTIÓN:** 2024
- ELABORADO EN
CUMPLIMIENTO A:** El Plan Operativo Anual de Auditoría de la gestión 2024 fue
elaborado considerando lo siguiente:
- 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.
 - Normas de Auditoría de Confiabilidad de los Registros
y Estados Financieros.
 - Comunicado CGE/15/2023 “Programación de
Actividades correspondiente a la gestión 2024
Unidades de Auditoría Interna de las Entidades y
Empresas Públicas”.
- 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 la gestión 2024, 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. Apoyo a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y
Estados Financieros del Gobierno Autónomo
Departamental de Tarija gestión 2023.

1.a Apoyo a la Verificación Anual del Cumplimiento del control y conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada empleado, gestión 2023.

2. Apoyo a la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, Gestión 2024.

Auditorías a ejecutar por Auditoría Interna del SEDEGES

3. Auditoría Operativa sobre la eficacia en la atención brindada a los usuarios que acuden a la Unidad Jurídica del SEDEGES por intervenciones psicológicas, sociales y representaciones, gestión 2023.

4. Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Informe N° 21/2022 correspondiente a la “Auditoría Operacional sobre la eficacia del Programa: Reintegración de Niñas, Niños y Adolescentes de Centros de Acogida del SEDEGES”, gestión 2021.

Tarija, 15 de septiembre de 2023