

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2017

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017, ha sido elaborado conforme a la Guía emitida por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado), mediante Resolución CGR-1/067/00 del 20 de septiembre de 2000 “Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna”. Asimismo, de acuerdo al “Instructivo para la Formulación del POA – 2017 y emisión del Informe Anual de Actividades 2016 de las Unidades de Auditoría Interna (Entidades Descentralizadas), comunicado mediante carta CGE/SCCI-419/2016 de 23.08.2016.

Mediante Decreto Supremo N° 0163 de 10.06.2009, se creó la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua (EMAGUA), como un órgano de ejecución, seguimiento y evaluación de programas y proyectos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua (Ente Tutor).

La UAI coadyuva al logro de los objetivos institucionales, mediante el examen posterior de las operaciones ejecutadas, presentando en sus Informes aquellas desviaciones que pueden impedir el logro de objetivos, emitiendo recomendaciones tendientes a mejorar la gestión de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua.

OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

En cumplimiento al Art. 15º de la Ley N° 1178 y, considerando el Instructivo para la Formulación del POA - 2017, emitida por la Subcontraloría de Control Interno, se establecen los siguientes Objetivos de Gestión:

- Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2016.
- Un Informe de evaluación sobre el cumplimiento del Manual de Proceso y Procedimientos de Cierre de Proyectos.
- Un Informe de evaluación sobre la eficacia de las operaciones y actividades de la Unidad de Tecnologías de Información y Comunicación.
- Tres Informes de Relevamiento de Información Específica.
- Quince Informes de Relevamiento de Información General.
- Diez Informes de Seguimiento sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría Interna.