

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Informe Semestral de Actividades, correspondiente a los resultados del trabajo ejecutado por la Unidad de Auditoría Interna durante el primer semestre de la presente gestión, son expuestos de acuerdo a la Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada por la Contraloría General del Estado con Resolución N° CGR – 1/045/2001 de julio 20 de 2001.

El objetivo es evaluar la ejecución del Programa Operativo Anual 2017, de la Unidad de Auditoría Interna e Informar al Director General Ejecutivo de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, sobre los resultados alcanzados en el primer semestre de la gestión 2017.

El POA de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) correspondiente a la gestión 2017, fue remitido a la Dirección General Ejecutiva de EMAGUA y a la Contraloría General del Estado, mediante Nota Interna UAI/NI/64/2016 y carta EMAGUA-UAI-N° 0042/2016, del 29 de septiembre de 2016 y 30 de septiembre de 2016, respectivamente, documento que fue evaluado por el Órgano Rector de Control Gubernamental y cuyos resultados fueron comunicados a la Dirección General Ejecutiva de nuestra Entidad mediante carta 14/9114/E16, recibida en la Unidad de Auditoría Interna en abril 27 de 2017.

La Unidad de Auditoría Interna en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017, programó 3 Auditorías de las cuales durante el primer semestre del año en curso y según cronograma se iniciaron y concluyeron dos auditorías, siendo las siguientes: 1) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31 de diciembre de 2016 y, 2) Auditoría Especial al Cierre de Proyectos de la gestión 2016.

Asimismo, se programó para el primer semestre del año en curso, la ejecución de Seguimientos a Recomendaciones de Informes de Auditoría, habiéndose emitido los siguientes:

1. Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010.
2. Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011.
3. Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013.
4. Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015.

Por otra parte, se emitió el Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI –N°001/2015 correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014.

Para el primer Semestre de la presente gestión, la Unidad de Auditoria Interna programó 3 Relevamientos de Información Específicos que según cronograma se iniciaron, habiéndose concluido uno y dos se encuentran en proceso de ejecución, previstos a ser concluidos en el segundo semestre. Detalle se presenta a continuación:

1. Relevamiento de Información Específica “Formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de la Ley 777 y Disposiciones Reglamentarias”. (En proceso).
2. Relevamiento de Información Específica “Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación”. (Concluido).
3. Relevamiento de Información Específica “Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público”. (En proceso).

La paz, 28 de julio de 2017