

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013

El Informe Semestral de Actividades del Área de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2013, se elabora en cumplimiento a la "Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna", numeral 3.1 Responsabilidades, aprobado con Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001, emitida por la Contraloría General de la República (Actual Contraloría General del Estado).

EJECUCION DE AUDITORIA AL 30 DE JUNIO DE 2013

Auditorias Programadas

No.	Objetivo específico Actividad	% de avance	Estado de ejecución	Memorándum de asignación
1	Auditoria sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria gestión 2012.	100%	Concluido	MDPEP/SENAPI/INF/AI No.003/2013 de 05/03/2013
2	Seguimiento Informe de Control Interno MDPEP/SENAPI/INF.UAI.No.002/2012 Gestión 2012 emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria gestión 2011.	100%	Concluido	MDPEP/SENAPI/INF/AI No.004/2013 de 05/04/2013
3	Auditoria especial pago a consultores, partida presupuestaria 25220. Estudios e investigaciones sin contar con el total de respaldos requeridos gestión 2008.	10%	En proceso	MEM/DGE/AI/2013-0012 de 24/06/2013
4	Auditoria especial pago a consultores individuales de línea, partida presupuestaria 25220.Gestion 2010.		Pendiente	
5	Auditoria de Pasajes y viáticos gestión 2008.		Pendiente	
6	Seguimiento Informe de Control Interno MDPEP/SENAPI/INF.UAI.No.003/2011 Gestión 2010 - Confiabilidad 2010.	10%	En proceso	Coordinación interna previa con la DGE y la DAF tema documentación (*)
7	Seguimiento Informe de Control Interno MDPEP/SENAPI/INF.UAI.No.007/2012 Gestión 2010 - Auditoria Especial	10%	En proceso	Coordinación interna previa con la DGE y la DAF tema documentación (*)
8	Seguimiento Informe de Control Interno MDPEP/SENAPI/INF.UAI.No.013/2010 Gestión 2009 - Auditoria Especial	10%	En proceso	Coordinación interna previa con la DGE y la DAF tema documentación (*)
9	Seguimiento Informe de Control Interno MDPEP/SENAPI/INF.UAI.No.017/2010 Gestiones 2009-2010- Auditoria Especial.	10%	En proceso	Coordinación interna previa con la DGE y la DAF tema documentación (*)
10	Auditoria sobre pasajes y viáticos por viajes al interior y exterior del país en el Servicios nacional de Propiedad Intelectual SENAPI gestiones 2003 – 2004 (reformulación).		Pendiente	

Auditorias no programadas

No.	Actividad	% de avance	Estado de ejecución	Informe Primer trimestre
1	Emisión de informe circunstanciado relativo a deficiencias en el reg. Partida 117 sueldos y salarios pers. permanente y partidas 11220, 116, 13110, 13120 y 132 gestión 2006	100% en auditoria	Remitido a Dir. jurídica	MDPEP/SENAPI/INF/AI No.006/2013 de 23/04/2013
2	Informe circunstanciado de los hechos relativos al procedimiento para la adquisición de materiales destinados a almacenes y registro de la entrega de materiales y registro en tarjetas kardex gestión 2008.	90%	Fase final de ejecución	

Se cuenta con actividades que por recomendación de la Subcontraloría de control interno de la Contraloría General del Estado (CGE) se definirá su inclusión en la Planificación Estratégica 2014 – 2016 previa actualización del relevamiento de información que defina el grado de auditabilidad o en su caso su desestimación.

Respecto a los informes devueltos por la Contraloría General del Estado, estos serán atendidos de acuerdo a recomendaciones de los informes evaluatorios respectivos.

CONCLUSION

Por lo expuesto, al 30 de junio de 2013, el área de auditoría interna, cuenta con dos informes de auditoría concluida, cinco informes de auditoría en proceso de ejecución y tres informes de auditoría a iniciar en el próximo semestre.