



Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de  
Apoyo al Sector Productivo

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

#### **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2017**

El Programa Operativo Anual 2017 de la Unidad de Auditoria Interna, se elaboró de acuerdo a lo establecido en la Guía emitida por la Contraloría General del Estado e instrucciones impartidas por la Contraloría General del Estado para la formulación del POA -2017.

El objetivo del presente informe es programar los objetivos de gestión y las actividades a ser realizadas durante la gestión 2017 por la Unidad de Auditoria Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinaron los siguientes objetivos de gestión de la UAI:

- ✓ Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2016 y 2015.
- ✓ Once Seguidos al Cumplimiento de Recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.
- ✓ Tres Relevamientos de Información Específica.
- ✓ Un Relevamiento de Información General
- ✓ Informe Interno de la revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas-DJBR.
- ✓ Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional.

A continuación se expone el Cronograma de Actividades correspondiente a la gestión 2017:



Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo

## RESUMEN EJECUTIVO

### UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

#### Cronograma de Actividades

N°	DETALLE	DIAS EFECTIVOS	FECHAS		MESES												
			INICIO	FINAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
<b>AUDITORIAS PROGRAMADAS</b>		<b>481</b>															
<b>CONFIABILIDAD</b>																	
1	Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2017 y 2015.	80	05/01/2017	24/02/2017	—												
<b>SEGUIMIENTOS</b>																	
2	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-223/2017 Cite UAI-INF-03/2017 "Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y EE.FF. del FONDESIF al 31/12/2015"	12	05/01/2017	24/02/2017	—												
3	Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-239/2015 Cite UAI-INF-03/2015 "Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y EE.FF. del FONDESIF al 31 diciembre de 2014 y 2013"	8	05/01/2017	24/02/2017	—												
4	Primer seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF- UAI- INF-660/2017 UAI-INF-008/2017 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" por el periodo entre enero a diciembre de 2015.																
5	Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF- UAI- INF-657/2014 UAI-INF-05/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" de la gestión 2014.	20	20/04/2017	18/05/2017				—									
6	Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF- UAI- INF-1912/2014 UAI-INF-12/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas" de la gestión 2013.																
7	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF- 1353/2014 UAI-INF-07/2014 "Auditoria Especial al cumplimiento del Convenio Interinstitucional de Donación suscrito entre el VIPFE y el FONDESIF de 13/01/1998 Programa de Microcrédito Popular PMP SUIZA."	25	19/05/2017	26/06/2017					—								
8	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-2820/2013 UAI-INF-10/2013 "Auditoria Especial sobre el cumplimiento del Reglamento Operativo y Manual de Creditos del Programa de Mecanización (PROME) por la venta al crédito de Maquinaria Agrícola a Personas Individuales."	30	19/06/2017	01/08/2017						—							
9	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-1637/2015 UAI-INF-10/2015 "Auditoria Operativa al Proceso de Seguimiento y Administración de la Cartera del Fideicomiso del Programa de Mecanización PROMEC."	25	19/07/2017	23/08/2017							—						
10	Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-1039/2016 Cite UAI-INF-10/2016 "Auditoria Operativa al Proceso de Control de Cartera en Mora del Programa de Vivienda Social y Solidaria - PVS al 31/12/2015"	25	24/11/2017	29/12/2017												—	
11	Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones emergente de la "Auditoria al Sistema de Programación de Operaciones gestión 2015."	25	06/10/2017	10/11/2017												—	
12	Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones emergente de la "Auditoria al Sistema de Presupuesto gestión 2015."	25	06/11/2017	08/12/2017												—	
<b>RELEVAMIENTOS</b>																	
13	Relevamiento de Información Especifica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional.	60	19/05/2017	11/10/2017						—							
14	Relevamiento de Información General	30	04/08/2017	14/09/2017								—					
15	Relevamiento de Información Especifica sobre la 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.	35	17/08/2017	04/10/2017								—					
16	Relevamiento de Información sobre Gastos No Reconocidos de los Recursos del Fideicomiso TGN VI	30	12/10/2017	23/11/2017												—	
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>																	
17	Informe Interno de la revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas DJBR correspondiente a la gestión 2016.	25	15/03/2017	19/04/2017			—										
18	Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional.	10	16/06/2017	30/06/2017						—						2	
19	ACTIVIDADES DE CIERRE PRESUPUESTARIO DE GESTION 2017.	16	15/12/2017	29/12/2017													—
<b>NO PROGRAMADAS</b>		<b>161</b>	05/01/2017	29/12/2017	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>TOTAL DIAS EFECTIVOS</b>		<b>642</b>															