

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (Modificado)
GESTION 2025

El Programa Operativo Anual 2025 modificado de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Santa Cruz, fue elaborado considerando el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de Unidades de Auditoría Interna" N° PI/CI-099, aprobado con Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El periodo del Programa Operativo Anual abarca las actividades a ser realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del 2 de enero al 31 de diciembre de 2025.

El objetivo del POA es programar los objetivos de gestión y las actividades a ser realizadas durante la gestión 2025 por la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Santa Cruz.

El objeto del trabajo realizado lo constituye la información y documentación relacionada con la elaboración del Programa Operativo Anual de la Gestión 2025 modificado de la Unidad de Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se establecen las siguientes acciones de corto plazo de la Unidad de Auditoría Interna:

- a) Un Informe de pronunciamiento sobre la Confiabilidad de los Registros y de las deficiencias de control interno al 31 de diciembre de 2024.(*)
Un Informe de pronunciamiento sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros y de las deficiencias de control interno al 31 de diciembre de 2024.
(*)
(*) Se contabiliza como un solo informe de auditoría.
- b) Una Matriz de Planificación Específica y programas de trabajo para el análisis de los registros para la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025.
- c) Dos Informes de Auditoría de Cumplimiento
- d) Dos Informes de Seguimiento a recomendaciones de auditoría interna.
- e) Un informe de relevamiento de información específica