

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria Alimentaria SENASAG.

Referencia: El Programa Operativo de Actividades (POA) de la Unidad Nacional de Auditoría Interna correspondiente a la gestión de 2016 fue elaborada en cumplimiento de la Resolución N° CGR 01/067/00 "Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de auditorías internas emitida por la Contraloría General del Estado.

Objetivo del POA es hacer conocer:

- La Planificación Estratégica de la gestión 2016 en la cual se detalla las auditorías a ejecutar en las gestiones correspondientes.
- La Programación Operativa Anual de la gestión 2016 mediante el cual se muestra el tiempo a utilizar y el costo que demandara las diferentes auditorías programadas y otras no contempladas en el citado POA, misma que serán ejecutadas a través del personal de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del POA lo constituyen:

- Las instrucciones emitidas por la máxima autoridad ejecutiva.
- Sugerencias realizadas por la Contraloría General del Estado.
- Relevamiento de información realizada a las diferentes unidades, distritales y aéreas del SENASAG y la información, documentación obtenida elaborada de acuerdo a la Resolución CGE/094/2012.

Como **resultado** de la información contenida en el examen citado se resume en lo siguiente:

1. Análisis estratégico
Análisis externo
 - Aspectos administrativos
 - Aspectos físicos
 - Aspectos humanos
 - Aspectos financieros
 - Aspectos técnicosAnálisis interno
 - Aspectos administrativos

Aspectos humanos
Aspectos técnicos

2. Objetivos estratégicos.

La Unidad Nacional de Auditoría Interna, ha definido sus objetivos estratégicos, considerando las actividades que son de su competencia según lo establece la Ley 1178 y Normas afines, enmarcado en:

- Emitir recomendaciones, procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del Sistema de Administración, información y Control Gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implementación, funcionamiento y retroalimentación de los sistemas de administración y control, con evaluaciones periódicas.

3. Estimaciones de los objetivos de la gestión.

4. Actividades relacionadas con los objetivos de gestión.

4.1 Objetivos para la gestión 2016:

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 asigna a las unidades de auditoría interna y considerando los objetivos estratégicos determinados, se han establecido los siguientes objetivos de gestión:

- Una Auditoría de Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y los Estados Complementarios y de la Ejecución Presupuestaria de Gastos del Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria SENASAG, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2015.
- Siete Auditorías Especiales.
- Cinco Informes sobre cumplimiento a las recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría Interna.

Periodo: Gestión 2016