

UNIDAD AUDITORÍA INTERNA



Ministerio de
Salud
Presidencia de la Nación

DEPARTAMENTO DE SERVICIOS AUXILIARES

INFORME DE AUDITORÍA N° 50

Noviembre 2016

INDICE

INFORME EJECUTIVO _____	3
INFORME ANALITICO _____	¡Error! Marcador no definido.
1.- OBJETO DE LA AUDITORIA _____	¡Error! Marcador no definido.
2.- ALCANCE DE LAS TAREAS _____	¡Error! Marcador no definido.
3.- LIMITACIONES AL ALCANCE _____	¡Error! Marcador no definido.
4.- MARCO DE REFERENCIA _____	¡Error! Marcador no definido.
5.- TAREA REALIZADA _____	¡Error! Marcador no definido.
6.- ASPECTOS AUDITADOS _____	¡Error! Marcador no definido.
7.- COMENTARIOS _____	¡Error! Marcador no definido.
8.- OBSERVACIONES _____	¡Error! Marcador no definido.
9.- OPINIÓN DEL AUDITADO _____	¡Error! Marcador no definido.
10.- CONCLUSION _____	¡Error! Marcador no definido.

INFORME EJECUTIVO

MINISTERIO DE SALUD DE LA NACION

AUDITORÍA DEPARTAMENTO DE SERVICIOS AUXILIARES

El objeto de la presente auditoría es relevar y analizar las actividades y tareas llevadas a cabo por el Departamento de Servicios Auxiliares, durante el año 2015, verificando el cumplimiento de las obligaciones y responsabilidades del sector y que la ejecución de los trabajos haya finalizado dentro de los plazos establecidos.

Se realizaron los siguientes procedimientos de auditoría:

- ✓ Revisión de la normativa vigente aplicable al funcionamiento del área auditada.
- ✓ Análisis y relevamiento de los distintos sectores que componen el departamento.
- ✓ Relevamiento de los procesos y circuitos involucrados.
- ✓ Análisis de los mecanismos de control implementados.
- ✓ Análisis de la nómina de recursos humanos.
- ✓ Seguimiento de observaciones de informes anteriores.

El examen se realizó de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución N° 152/02 SGN.

Se analizaron las tareas desarrolladas por el citado Departamento de acuerdo a la documentación obrante en el área auditada.

Se verificó que hasta la fecha de asunción de nuevas autoridades (setiembre de 2015), las tareas se desarrollaban de manera informal. No se encontraron observaciones en el presente informe de auditoría, referido al período auditado

En cuanto a la observación pendiente de informe anterior, la misma se encuentra en vías de regularización, ya que se está gestionando la aprobación del correspondiente Manual de Procedimientos.

Como conclusión, esta Unidad de Auditoría Interna encuentra razonable el funcionamiento de los aspectos evaluados, en relación al cumplimiento de las obligaciones y responsabilidades del sector.

