

### RESUMEN EJECUTIVO

El presente resumen de informe tiene como propósito principal comunicar los resultados obtenidos durante el primer semestre del año 2023 en relación a la ejecución de actividades contempladas en el Programa de Operativo Anual de la unidad de auditoría interna, de acuerdo con el numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante la Resolución N° CGE/094/2012, emitida el 27 de agosto de 2012, y el Instructivo para la emisión del informe final de actividades de las unidades de auditoría interna, establecido en la Resolución N° CGE/55/2022 del 20 de julio de 2022.

Objeto. Desarrollo de informes de auditorías ejecutadas de actividades programadas y no programadas en el Programa de Operativo Anual de la Gestión 2023 de la UAI.

<i>Objetivo</i>	<i>Estado</i>
Pronunciamiento sobre: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informe de confiabilidad de los registros en el marco de (NBSCI), (RESCI), (MCCSP) y deficiencias de C.I.</li> <li>- Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros en el marco de (NBSCI).</li> </ul>	Emitido
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Determinar la Eficacia de las operaciones financiadas con recursos del IDH.</li> <li>• Determinar la utilización de los recursos del IDH en las competencias establecidas en el D.S. N° 28421 y otras disposiciones legales.</li> </ul>	Emitido
Sobre el pago de remuneraciones y otros relacionados al personal de planta, personal eventual y consultores de línea. Con énfasis sobre los casos de personal con exención del registro de asistencia diaria. Gestiones 2017 al 2021.	Emitido
Desarrollo Humano: INSTRUCTIVA DE REEMPLAZO A COMUNICACIÓN INTERNA MAE 1334 N° 662/2022, PARA REALIZAR NOTA ADMINISTRATIVA DE LA UNIDAD DE DEFENSORIA-SLIM GESTION 2023 COMO UNA ACTIVIDAD NO PROGRAMADA EN POA UAI-2023.	No Realizado
Recomendación realizada por la Contraloría General del Estado en su informe GC/YP13/S22, de fecha 27/03/2023 sobre evaluación al POA-UAI 2023 RUAT. (Nota administrativa, conocimiento de CGE, nota CITE/1334-UAI N°10/2023 de fecha 25 de abril de 2023. <b>CBA-00002134, 27/04/2023.</b>	Emitido