

INFORME N° .../XX

Sra.

.....

Su despacho

Ref.: Expte. N° - Mi-
nisterio de.....S/Rendiciones de Cuentas
Ejercicio 2018.

En cumplimiento de lo solicitado por Providencia de fs., elevo a su consideración el Plan Anual de Control para el ejercicio 2018.

I. ENTIDAD:

II. OBJETIVO: Obtener elementos de juicio válidos y suficientes que permitan aconsejar la aprobación y/o desaprobación de la Rendición de Cuentas del Ente.

.....
.....

III. ASPECTOS CONSIDERADOS PARA LA PLANIFICACION:

1. Normativa general en materia de administración financiera.
2. Normativa de rendiciones de cuentas y de control
3.
4.
5.
6.
7.

IV. CONTROLES A EFECTUAR

1. Controles de Rendiciones Mensuales

Procedimientos:

- Seguimiento de saldos.
- Pruebas matemáticas.
-
-
-

Alcance:

.....

Tiempo estimado:

Recursos necesarios:

2. Ingresos

2.1. Multas

Procedimientos:

Pruebas de Cumplimiento

- Relevar la normativa vigente respecto al circuito de ingresos desde su generación hasta su registración.
-
-
-
-
-
-

Pruebas sustantivas

- Cotejo de los importes cobrados conforme con la naturaleza de la infracción.
-
-
-

Alcance:

.....

Tiempo estimado:

Recursos necesarios:

2.2. Fondos con afectación específica transferidos por Organismos Nacionales/Internacionales

Procedimientos:

Pruebas de Cumplimiento

- Relevar la normativa vigente respecto al circuito de ingresos desde su generación hasta su registración.
-
-
-

Pruebas sustantivas

- Control de Ingresos con Informes y/o certificaciones de organismos financiadores (provinciales y nacionales).
-
-
-

Alcance:

.....

Tiempo estimado:

Recursos necesarios:

3. Egresos

3.1. Partidas Presupuestarias / Programa 01 – Actividad Central

3.1.1. PP 1 – Gastos en Personal (y demás partidas)

Procedimientos:

- Pruebas de Cumplimiento: Identificar las normas de procedimiento relativas al área de personal,.....

.....
.....

- Pruebas sustantivas:.....

.....
.....
.....

Alcance:

.....

Tiempo estimado:

Recursos necesarios:

4. Partidas Extrapresupuestarias / Programa 02 –

Procedimientos:.....

Alcance: :.....

Tiempo estimado: :.....

Recursos necesarios: :.....

