



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la elaboración del PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POA (Reformulado), por el periodo comprendido: entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2024.

El objetivo del informe es la presentación del Programa Operativo Anual POA (Reformulado) 2024; así como el desarrollo de los conceptos y lineamientos básicos que debe considerar la DAI a requerimiento de la Contraloría General del Estado.

El objeto del Programa Operativo Anual, está constituido por:

- Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros.
- Auditorias Operativas.
- Auditorías de Cumplimiento.
- Seguimientos a los Informes de Auditoria.
- Relevamiento de Información.
- Planificación General y Especifica.
- Auditorias NO Programadas.

Como resultado del Relevamiento de Información, a continuación, detallamos todas las actividades a ser realizadas por la Dirección de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, en la gestión 2024:

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023
- Auditoría Operativa sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH, gestión 2023.
- Auditoria de Cumplimiento de Cumplimiento Proyecto “Construcción Unidad Educativa Inti Muju – Distrito Lava Lava”, gestión 2022 al 2023
- Auditoria de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Carlos Villegas Quiroga – Distrito Lava Lava, gestión 2022 al 2023.
- Auditoria Operacional a la Eficacia del 200 0 003 “Asistencia Nutricional complementario (Nutribebe) - FIM”, gestión 2023.



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

- Auditoria Operacional a la Eficacia del Programa Programa 101 0 015 “Fortalecimiento Centro de Producción de Semilla y Bioinsumo”, gestión 2023.
- Planificación General de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2024.
- Planificación Especifica para el Análisis de los Registros, gestión 2024
- Primer Seguimiento a las siete (7) recomendaciones contenidas en el informe Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2022
- Primer Seguimiento a las a las siete (7) recomendaciones contenidas en el informe Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2022.
- Seguimiento a las cuatro (4) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operacional del Impuesto Directo de Hidrocarburos IDH, gestión 2022.
- Seguimiento a las seis (6) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Coliseo Unidad Educativa Quintanilla – Distrito 2”, Gestión 2021 al 2022.
- Seguimiento a las siete (7) Recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 25 0 013 “Servicios y Equipamiento Centro de Acogida Temporal a la Niñez y la Mujer”, gestión 2022.
- Seguimiento a las tres (3) Recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 25 0 005 “Servicios y Equipamiento de Protección al Adulto Mayor”, gestión 2022.
- Seguimiento a las tres (3) Recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 25 0 006 “Servicios y Equipamiento Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS, gestión 2022.
- Pronunciamiento Relativo a los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito – SUS, con alcance al 31 de diciembre de 2023.
- Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, con Alcance al 31 de diciembre de 2023.
- Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, al 31 de marzo de 2024.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

- Informe de Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI), del GAMS
- Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA), del GAMS

Sacaba, 28 de junio de 2024