



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, por el periodo comprendido: entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, ejecutada en cumplimiento a la Resolución N° CGE/GDC-0771/G136-13/2020, de fecha 24 de agosto de 2020, emitido por la Contraloría General del Estado

El objetivo del informe es la presentación del Programa Operativo Anual POA 2021; 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.
- Auditoria Especiales.
- Seguimientos a los Informes de Auditoria.
- Relevamiento de Información.
- 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 2021:

- Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.
- Auditoría Operativa sobre la utilización de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos – IDH, gestión 2020.
- Auditoria Especial de Trámites Realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (RUAT) Gestión 2020.
- Auditoria Operativa del Proyecto Ampliación Parque Prehistórico Sacaba, gestión 2017 al 2019.
- Auditoria Especial del Proyecto Construcción Centro de Rehabilitación para Personas con Discapacidad Sacaba, gestión 2015 al 2019.
- Auditoria Especial del Proyecto “Construcción Kinder U.E. Distrito 6”, gestiones 2016 al 2018.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

- Auditoria Operativa del Proyecto Construcción Pavimento av. Octava - Distrito 2, gestión 2017 y 2019.
- Auditoria Especial del Proyecto Construcción Pavimento Distrito -7, gestión 2017 al 2019.
- Seguimientos a las recomendaciones contenidas en el informe emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2019.
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operativa sobre la Utilización de Recursos del IDH, gestión 2019.
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto Construcción Instituto Berto Nicoli D-1, Gestión 2018 al 2020.
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoria Especial del Proyecto “Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Nuevo Amanecer”, gestión 2013 al 2015.
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto “Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Entre Ríos – Municipio de Sacaba”, gestión 2012 y 2013
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto “Construcción 18 Aulas Unidad Educativa El Abra – Municipio de Sacaba”, gestión 2011 al 2013.
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto “Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Ullincate”, gestión 2011 y 2012
- Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto “Construcción 18 Aulas Unidad Educativa Chimboco”, gestión 2011 al 2013.
- Actividades previas al examen de confiabilidad de registros y estados financieros 2021.
- Relevamientos de información.
- Auditorías no programadas.

Sacaba, 26 de septiembre de 2020