



RESUMEN EJECUTIVO
REFORMULACION DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2024
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA – GAM DE TIPUANI
GAMT-UAI-INF-REF/POA-001/2024

La Unidad de Auditoria emite el Informe de Auditoría Interna **GAMT-UAI-INF-REF/POA-001/2024**, de la gestión 2024, correspondiente al Reformulado el Programa Operativo Anual (GAMT-UAI-INF-POA-001/2023) de la presente gestión de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani. Considerando, la Resolución CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017, el Comunicado CGE/15/2023 de fecha 02 de agosto de 2023 emitida por la Contraloría General del estado (CGE) y subsanar lo señalando en la Nota CGE/GPA 2/Y-153/2023 de fecha 29 de diciembre de 2023 y otras disposiciones legales.

El objetivo del trabajo realizado, consiste en reformular el programa de las actividades a corto plazo de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, que se lleva a cabo durante la gestión 2024.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó las acciones a corto plazo de la Unidad de Auditoria Interna de la Entidad, que a continuación se detalla:

AUDITORIAS PROGRAMADAS:

- 1) Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani al 31 de diciembre de 2023.
- 2) Auditoria Operacional de recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) al 31 de diciembre de 2023.
- 3) Auditoria de Confiabilidad de los Registros, del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, por el periodo comprendido de 01 de marzo al 28 de diciembre de 2024.
- 4) Informe de revisión anual sobre el cumplimiento de los procedimientos específico para el control de los datos liquidados en la planilla de sueldos y salarios y los registros individual de cada servidor público, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.
- 5) Relevamiento de información específico del uso y destino sobre la transferencia de recursos TGN (Fuente 41 Organismo 111), para la Apertura Programática 20-0000-150 “Prevención, Control y Atención de Coronavirus COVID”, de las gestiones 2020, 2021, 2022 y 2023.
- 6) Informe sobre recursos asignados para el Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito, por el periodo 2023.

AUDITORIAS NO PROGRAMADAS:

Las auditorias no Programadas serán requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva el Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani (GAMT) y de la Contraloría General del Estado (CGE), las cuales representan el 21% del tiempo de días efectivos.