



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS

Provincia O'Connor

PLAN ANUAL DE AUDITORIA GESTION 2025

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos Prov. O'Connor.

Fecha de Emisión: 31 de octubre de 2024.

Referencia: Programa Operación Anual

Periodo: Gestión 2025

Objetivo: El objetivo de ese plan, consiste en detallar y describir las Auditorias programadas a ser ejecutadas por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos, para la gestión 2025, mediante la cual se muestra el tiempo a utilizar y el costo que demandara Las diferentes auditorias programadas acciones a corto Plazo de acuerdo al articulo 15 de la Ley N° 1178 y Lineamientos de la Contraloría General del Estado.

El Plan Anual de Auditoria fue elaborado considerando lo siguiente:

- En conformidad a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las “Normas para el ejercicio de la Auditoría Interna”
- En consideración al numeral 12 del “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna”

ACCIONES DE CORTO PLAZO DE DAI

De acuerdo con las actividades el articulo 15 de la Ley 1178 asigna a las Unidades de Auditoria Interna y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones a corto plazo.

- a) Planificación General y Específica para la Confidencialidad de los Registros Contables y Estados Financieros Gestión 2025 del Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos Provincia O'Connor.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS

Provincia O'Connor

- b) Auditoría Especial sobre el Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Líquidos en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada servidor Público Gestión 2024.
- c) Auditoría de Cumplimiento a la Ejecución de la Obra “Construcción U.E. Chiquiaca – Entre Ríos Tarija UPRE-CIFE-IG003/2018”
- d) Revisión a los Recursos Asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuita, cuyo alcance comprenderá la gestión 2024.
- e) Relevamiento de Información al Informe Emitido por el Comité de Seguimiento de Control Interno del GAMER
- f) Primer Seguimiento al informe de Auditoría Externa sobre la Razonabilidad de los Estados Financieros Gestión 2024 del Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos Provincia O'Connor.
- g) Primer Seguimiento al informe de Auditoría Externa Operativa sobre el Uso y Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos, Gestión 2024 del Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos Provincia O'Connor.

Entre Ríos, octubre de 2024.