

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023**

**Referencia:** “Informe de Actividades del periodo 01 de enero al 30 de junio de 2023” ejecutada en cumplimiento al Programa Anual Reformulado de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Carapari, establecido en la Norma 304.07 (Planificación Estratégica y programación de operaciones anual) de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría interna, además dando cumplimiento “Instructivo para la emisión del informe semestral de actividades de las unidades de auditoría interna del sector público”, aprobado mediante resolución N° CGE/055/2022 del 20 de julio de 2022.

**Objetivo:** El objetivo es informar sobre las actividades realizadas por la Dirección de Auditoría Interna; en el Primer semestre de la gestión 2023, establecido en el POA (POA Inicial) y el POAR (poa reformulado en la gestión 2023).

Los resultados de los trabajos se describen a continuación:

#### **Actividades Emitidas**

1. Auditoria Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2022.
2. Auditoria Operativa sobre el Cumplimiento del Programa Operativo Anual con Pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del impuesto directo a los hidrocarburos (IDH), gestión 2022.
3. Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Gestión 2021.

#### **Actividades Concluidas**

1. Realizar la planificación general de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2023.
2. Elaborar la Planificación específica para el análisis de los registros, gestión 2023.

#### **Actividades en proceso**

1. Relevamiento de información específica para determinar la Auditabilidad de la Auditoría de Cumplimiento de las operaciones realizadas sobre el Pago de remuneraciones y otros relacionados al Personal de Planta, Consultores de Línea y Otros, gestión 2019.
2. Auditoría de Cumplimiento al Proyecto “Construcción Reorganización Mercado Municipal Carapari”, gestión 2016-2019.
3. Auditoría Operacional al Programa Adm. Y Func. Establ. De Salud 2da. Sección, gestión 2022.

### Actividades por iniciar

1. Auditoría Operacional al Prog. Func. y Equip. Establecimientos Educat. 2da. Sección, gestión 2022.
2. Auditoría Operacional al Proyecto Ampliación Unidad Educativa 21 de Septiembre Comunidad Timboy, gestión 2021 y 2022.
3. Seguimiento Auditoría Operacional al Proyecto "Construcción U.E. San Alberto", gestión 2022.

### Actividad no Programada en Proceso

1. Relevamiento de Información específica para determinar la auditabilidad de una auditoría de cumplimiento, sobre el proceso de contratación del proyecto remodelación hospital de 2do. Nivel Carapará -área quirúrgica y rayos X (Adquisición de Rayos X y Equipamiento para el hospital Virgen de Guadalupe de Carapará), gestión 2019.

Es cuanto se informa a su Autoridad, para fines consiguientes.



Carapari Julio 2023