

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024**

**Referencia:** “Informe de Actividades del periodo 01 de enero al 30 de junio de 2024” 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 2024, establecido en el POA (POA Inicial) y el POAR (POA Reformulado en la gestión 2024).

Los resultados de los trabajos se describen a continuación:

#### **Actividades programadas**

##### **Actividades Emitidas**

1. Auditoria Confiabilidad de los Registros Financieros, gestión 2023.
2. Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de la Auditoría de Confiabilidad de Registros Financieros de la Gestión 2022.
3. Informe de actividades del periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.
4. Auditoria Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023.
5. 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 2023.

##### **Actividades Concluidas**

1. Realizar la planificación general de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2024.
2. Elaborar la Planificación específica para el análisis de los registros, gestión 2024.

##### **Actividades en proceso**

1. Relevamiento de información específica sobre el proceso de adquisición de productos minerales no metálicos y plásticos para la asist. Técnica agrop. Bloque San Alberto e Itau - Convenio Petrobras Fase II, gestión 2023.
2. Relevamiento de información específica del programa Apoyo a la Mecanización Mun. De Carapari, gestión 2022.
3. 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 2020.
4. Relevamiento de información específica sobre el proceso de adquisición de las gallinas de doble propósito pirocas, gestión 2022.

5. Auditoría Operacional del Programa Mantenimiento Caminos Vecinales 2da. Sección, Gestión 2023.

### **Actividades no Programadas**

#### **Actividades Emitidas**

1. Informe de Relevamiento de Información Específica Programa Apoyo a la Mecanización de Caraparí, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2019-2020.
2. Informe de Costo Beneficio, producto del relevamiento de información específica programa apoyo a la mecanización de Caraparí.
3. Informe de Relevamiento de Información Específica sobre la elaboración e implementación del “Plan Institucional de Seguridad a la Información” (PISI) del Gobierno Autónomo Municipal de Caraparí, gestión 2023.
4. Informe de Relevamiento de Información Específica sobre la elaboración e implementación del “Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos” (PISLEA) del Gobierno Autónomo Municipal de Caraparí, gestión 2023.
5. Informe de control interno sobre la elaboración e implementación del “Plan Institucional de Seguridad a la Información” (PISI) del Gobierno Autónomo Municipal de Caraparí, gestión 2023.
6. Informe de control interno sobre la elaboración e implementación del “Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos” (PISLEA) del Gobierno Autónomo Municipal de Caraparí, gestión 2023.
7. Informe circunstanciado de hechos sobre la Adquisición de Equipo de Rayos X y Equipamiento para el Hospital Virgen de Guadalupe de Caraparí, por el periodo comprendido entre el 17 de octubre al 31 de diciembre de 2019.

#### **Actividades por iniciar**

1. Auditoría Operacional al Prog. Func. y Equip. Establecimientos Educat. 2da. Sección, gestión 2023.

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



Caraparí, Julio 2024