***RESUMEN EJECUTIVO***

|  |
| --- |
| **Nombre de la Entidad:** Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco |

**Referencia:**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria Interna Gestión 2020 |

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoria Interna, y considerando la nueva metodología para la formulación del POA 2020 dado a conocer por la Contraloria General del Estado mediante CGE/GDS/GGMU/CIR-13/2019 del 27 de agosto de 2019, se establecen los Lineamientos de Gestión 2020 para la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco Gestión 2020:

|  |
| --- |
|  |

1. **Un Informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros**

1.- Auditoria de Confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/2019

1. **Un Informe de Auditoria Operacional**

1.- Auditoria Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) al 31/12/2019

1. **Seis informes de Auditoria Especial**
2. Auditoria Especial de la Construcción Centro de Capacitación para Adultos SOR HILTRUDE San Ignacio de la Gestión 2014
3. Auditoria Especial de la Construcción Tinglado, Cancha y Graderías en U.E. Facundo Flores Jiménez de la Gestión 2017
4. Auditoria Especial de la Construcción Tinglado y Graderías en U.E. Totaisal (San Ignacio de Velasco)
5. Auditoria Especial de la Construcción Tinglado, Cancha y Graderías en U.E. Jorge Prestel KEHL (San Ignacio de Velasco)
6. Auditoria Especial sobre la Deuda que tiene la Cooperativa de Servicios de agua potable de San Ignacio de Velasco – COOSIV Ltda. Con el Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco desde la gestión 2006 a la gestión 2019
7. Auditoria Especial sobre el Inadecuado registro contable en los comprobantes de egreso de la gestión 2014
8. **Un auditoría operacional del Sistema de administración y Control (SAYCO)**

1.- Auditoria Operacional al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Gestión 2019

1. **Cuatro relevamientos de información**

1.- Relevamiento de Información por malos manejos contables en la cuenta Semovientes desde gestiones anteriores al 31/12/2016

2.- Relevamiento de Información a las deficiencias de control interno del Informe INF-U.A.I. N°03/2013

3.- Relevamiento de Información a las deficiencias de control interno del Informe INF-AUOPE. UAI. N°01/2018

4.- Relevamiento de Información a las deficiencias de control interno del Informe INF-R-CONF.2013 U.A.I. N°03/2014

1. **Cuatro seguimientos a recomendaciones de auditoria interna**
2. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones, aceptadas del informe U.A.I. INF.CI. N° 02/17 “Informe de Control Interno Auditoria de Confiabilidad de los Registros contables y estados financieros Gestión 2016 del GAMSIV”
3. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones, aceptadas del informe INF.AUOPE. UAI N° 02/17 “Informe de control Interno Auditoria operativa del Impuesto Directo a los Hidrocarburos Gestión 2016 del GAMSIV
4. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones, aceptadas del informe AE-RUAT-UAI-INF-N° 05/2018 “Auditoria Especial sobre el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal del Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio De Velasco de enero a diciembre de 2017”
5. Verificar el cumplimiento de las recomendaciones, aceptadas del informe INFORME UAI N° 10/2018 “Auditoria Especial de Control Interno a la Unidad de Deportes, con relación a sus gastos efectuados durante la Gestión 2017”

**Auditorias No Programadas**

|  |
| --- |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| San Ignacio de Velasco, 03 de octubre de 2019 |
|  |