

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENAVISTA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL-2017



RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual de la gestión 2017, de la Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista, fue realizado de conformidad a la Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada con Resolución CGR-1/067/00 de 20 de septiembre de 2000.

Gestión 2017

De acuerdo con las actividades definidas en el artículo 15° de la Ley N° 1178, la Unidad de Auditoría Interna tiene establecido en su Programa Operativo Anual (POA) de la gestión 2017, los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un informe sobre el examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2016
- b) Un informe de Auditoría Operacional sobre la Utilización y Destino de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2016
- c) Un informe de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de control interno, emergentes del examen de Confiabilidad de la gestión 2015
- d) Un informe de Relevamiento de Información Específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias, para programar auditorías operativas en PE 2018-2020
- e) Un informe de relevamiento de información específica de todas las actividades sugeridas o requeridas por la CGE o por la MAE, orientadas al establecimiento de indicios de responsabilidad por la función pública, si corresponde
- f) Un informe de relevamiento de información específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, a efectos de prever la programación de auditorías en la Planificación Estratégica 2018-2020
- g) Relevamiento de información general, a efectos de tomar conocimiento de las áreas o procesos críticos, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2018-2020
- h) Un informe de seguimiento a recomendaciones contenidas en informe de auditoría Operativa sobre la Utilización y Destino de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2015
- i) Un informe de seguimiento a recomendaciones contenidas en informes emergentes de la Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y de Presupuestos, de la gestión 2015
- j) Auditorías no programadas

Fecha de emisión del Resumen: Buena Vista 29/09/2016