

RESUMEN EJECUTIVO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL
1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Referencia: “Informe de Actividades del periodo 01 de enero al 30 de junio de 2026” 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 2026, establecido en el POA (POA Inicial) y el POAR (poa reformulado en la gestión 2026).

Los resultados de los trabajos se describen a continuación:

Actividades programadas

Actividades Emitidas

1. Un informe de Auditoría Confiabilidad de los Registros Financieros, gestión 2025.
2. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de la Auditoría de Confiabilidad de Registros Financieros de la Gestión 2024.
3. Un informe de Auditoría Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025.
4. Un informe de Auditoría 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 2025.

Actividades Concluidas

1. Una planificación general de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2026.
2. Una Planificación específica para el análisis de los registros, gestión 2026.

Actividades en proceso

1. Un Relevamiento de información específica del programa Apoyo a la Mecanización Mun. De Carapari, gestión 2022 y 2023.

Actividades por Iniciar

1. Auditoría de Cumplimiento sobre el Sistema de Presupuesto en el Gobierno Autónomo Municipal de Carapari, gestión 2025.

Actividades no programadas

Actividades Emitidas

1. Un Informe de actividades del periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.

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

Carapari Julio 2026

