

Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas

Tercera Sección Provincia José María Linares

Creada por Ley N° 3462 de 15 de agosto de 2006

Unidad de Auditoría Interna



RESUMEN EJECUTIVO INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Ambiente de
Control

Informe: INF/SEM/ACT/UAI/N° 001/2025, correspondiente al Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas, por periodo correspondido del 01 de enero al 30 de junio de 2025, elaborado en observancia al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobada por Resolución de la Contraloría General del Estado CGR/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012, Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada por Resolución CGE/151/2017 de 29 de diciembre de 2017 y numeral 3.2 del Instructivo Para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, aprobado mediante Resolución CGE/055/2022 de 20 de julio de 2022.

Evaluación de
Riesgos

Objetivo: Revelar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas durante el primer semestre de la gestión 2025.

Actividades de
Control

Objeto: Está constituido por la información y documentación de las actividades ejecutadas en desarrollo del Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna de la Gestión 2025.

Información y
Comunicación

Conclusión: Al 30 de junio de 2025, se ha emitido y remitido a las instancias correspondientes un (1) informe relacionado a la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2024, un (1) informe Sobre la Implantación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas, Gestión 2024, un (1) Informe de Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2023, y dos exámenes se encuentra en proceso de ejecución que es la Auditoría Operativa Sobre la Eficacia de las Operaciones Financiadas con Recursos del IDH e Incorporados en el POA de la Entidad y Pronunciamiento Expreso Sobre la Utilización y el Destino de los Recursos Provenientes del IDH, Gestión 2024 y la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2025 (Etapa: Planificación General de la Auditoría).

Supervisión

Ckochas, julio de 2025

Trabajando por el Desarrollo del Municipio
Dirección: Plaza 15 de agosto s/n Cel.: 67900181