



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2024

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Uncía.

Informe:

GAMU/DAI – 031/2025

Referencia:

Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna N° GAMU/DAI – 031/2025, correspondiente a la gestión 2024, programada y ejecutada en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna N° 304, numeral 07 “Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual” y la “Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna”, numeral 3.1 Responsabilidades, aprobado mediante Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001, por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado).

Periodo:

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.

Objetivo:

Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Uncía, correspondiente a la gestión 2024, así como la ejecución de las auditorías no programadas, reformulación y complementación de auditorías, y otras actividades desarrolladas, en apoyo al control interno gubernamental.

Objeto:

Está constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta de análisis y evaluación de cada una de las auditorías y seguimientos ejecutados proporcionados por las diferentes unidades organizacionales del Gobierno



Autónomo Municipal de Uncía, así como las reformulación y complementación de auditorías, y otras actividades desarrolladas durante la gestión 2024.

Las actividades desarrolladas en la gestión 2024 por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Uncía, se describe en el Informe Anual de Actividades, cuyo resumen detallamos a continuación:

Auditorias Programadas

Nº	Tipo de Auditoría	Código de Informe	Estado
1.	Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estado Financiero, correspondiente a la gestión 2023.	INF. AUDINT Nº 001/2024 INF. AUDINT Nº 002/2024 INF. AUDINT Nº 003/2024	Concluida
2.	Auditoria operacional sobre el cumplimiento del Programa Operativo Anual con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, correspondiente a la gestión 2023.	INF. AUDINT Nº 004/2024	Concluida
3.	Auditoria de Cumplimiento sobre los Ingresos y gastos de la Empresa Publica de Servicio Municipal de Agua del periodo comprendido entre el 1 de enero de 2019 hasta el 30 de junio de 2023.	-	En proceso (Elaboración de papeles de trabajo)
4.	Auditoria de Cumplimiento sobre los gastos efectuados por el Área de Educación del periodo comprendido entre el 1º de enero de 2021 hasta 31 de diciembre de 2023.	-	No se realizo

Fuente: Elaboración propia.

Uncía, 28 de enero de 2025