



## GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

#### **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REFORMULADO 1 GESTIÓN 2023 GAMI/AUD INT/INF 06-2023**

A continuación, se describen las auditorías reprogramadas programadas para la gestión 2023.

1. Examen de confiabilidad de registros de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.
2. Examen de confiabilidad de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.
3. Examen de confiabilidad de registros de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2023 (Incluye actividades previas a la auditoría de registros, como revisiones de datos liquidados en planillas para identificar doble percepción, supervisión del uso de recursos del Seguro Universal de Salud, y otras).
4. Auditoría Operativa del Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2022.
5. Auditoría de Cumplimiento a la falta de depósito en la CUT de la recaudación del mes de diciembre por la Unidad de Recaudaciones y Administración Municipal.
6. Auditoría de Cumplimiento a la Construcción de las Unidades Educativas: Germán Busch, 5 de Mayo y Agustín Aspiazú.
7. Supervisión a los procedimientos relacionados con el registro de la adquisición y uso de medicamentos e insumos con recursos del SUS, así como la compra y venta de éstos con recursos institucionales, en al menos dos centros de salud del GAMI.
8. Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros del GAM Irupana por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2021.
9. Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría operativo al Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2021.
10. Nota administrativa sobre la adquisición de equipo de Rayos X para el Centro de Salud Integral Irupana el año 2022.
11. Otros trabajos a requerimiento de la MAE o de la Contraloría General del Estado (Auditorías No Programadas).

Irupana, 29 de abril de 2023