

# RESÚMEN EJECUTIVO

## Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Yapacaní

---

## Objetivo

Elaborar el POA 2020 de la Unidad de Auditoría Interna, en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental 304, instructivo para la elaboración del Programa Operativo Anual, emitido por la Contraloría General del Estado y el “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna”, aprobado con resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

## Objeto

Comprendido la revisión de los documentos propios del POA que se generaron como resultado del relevamiento de información realizada conforme establece la norma de Auditoría Gubernamental N° 217.

## ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA.

- Un informe de Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la gestión 2019.
- Un informe de auditoría Operativa sobre el uso y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2019.
- Un informe de Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT) gestión 2019.
- Un informe de revisión anual del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2019.
- Dos seguimientos a recomendaciones de auditoría interna.
- Un informe de Relevamiento de información específica recomendación de la MAE.

  
Lic. Lucette G. Rojas Rodríguez  
AUDITOR INTERNO  
Reg. CDA-16-SS10 CAUB-1591  
Gobierno Autónomo Municipal de Yapacaní