



RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2022

REPROGRAMADO

En cumplimiento a las Directrices para la ejecución de actividades - Reformulación de la planificación anual 2022 de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades Públicas, emitida por la Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades, la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Tiraque ha reprogramado su POA 2022, establecido las siguientes actividades a realizar en la gestión:

- a. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/2021.
- b. Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2021.
- c. Auditoría operacional sobre la eficacia en la distribución de la alimentación complementaria escolar, gestión 2021.
- d. Auditoría Especial sobre los trámites realizados en el Sistema del Registro Único de Administración Tributaria Municipal (RUAT) correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.
- e. Verificación sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito, gestión 2021.
- f. Seis (6) informes de seguimiento:
 1. Seguimiento a recomendaciones emergentes de la auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros al 31/12/2020.
 2. Seguimiento a recomendaciones emergente de la auditoría operacional, sobre la utilización de los recursos provenientes del I.D.H. correspondiente a la gestión 2020.
 3. Seguimiento a las recomendaciones emergentes de la auditoría especial sobre los trámites realizados en el sistema del registro único de administración tributaria municipal (RUAT) gestión 2020.
 4. Segundo seguimiento a las recomendaciones formuladas en el informe de auditoría N° GAMT-UAI-INF. 08/2020, emergente de la “Auditoría Especial sobre Trámites Realizados en el Sistema del Registro Único de Administración Tributaria Municipal (RUAT) correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019”.
 5. Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el informe resultante del relevamiento de información específica del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2020.
 6. Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el informe resultante del relevamiento de información específica del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2020.
- g. Actividades para la auditoría de confiabilidad al 31/12/2022.