



PROGRAMA OPERATIVO ANUAL RESUMEN EJECUTIVO

En el Plan Operativo Anual Reprogramado de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo, gestión 2027, se tienen las siguientes estimaciones de los objetivos de gestión:

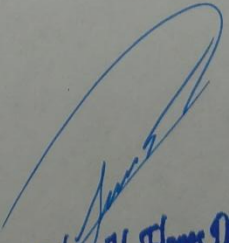
1. OBJETIVOS DE GESTION DE LA U.A.I.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a la U.A.I., los Procedimientos para formulación del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna emitido por la Contraloría General del Estado, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- Dos (2) informes de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo gestión 2026.
 - Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de control interno.
 - Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de control interno.
- Tres (3) Informes de Auditoría de Cumplimiento.
 - Un informe de Auditoría de Cumplimiento al RUAT, gestión 2026.
 - Un informe de Auditoría de Cumplimiento sobre los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal de planta, personal eventual y consultores de línea, gestión 2026.
 - Un informe de Auditoría de Cumplimiento al grado de cumplimiento del Sistema de Presupuestos en el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo, gestión 2026.
- Un (1) informe de Auditoría Operativa.
 - Un informe de Auditoría Operativa a la utilización de los recursos provenientes del IDH, gestión 2026.
- Seis (6) informes de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes emitidos por la U.A.I.

- Primer Seguimiento al INF.UAI. N° 002/2026, respecto al Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de control interno, gestión 2025.
- Primer Seguimiento al INF.UAI. N° 003/2026, respecto al Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de control interno, gestión 2025.
- Primer seguimiento al INF.UAI. N° 004/O-2026 respecto a la Auditoria Operativa a la utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2025.
- Primer Seguimiento al INF.UAI. N°009/C-2026, respecto a la Auditoria de Cumplimiento al RUAT, gestión 2025.
- Segundo Seguimiento al INF.UAI. N° 002/2025, respecto al Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de control interno, gestión 2024.
- Segundo Seguimiento al INF.UAI. N° 003/2025, respecto al Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de control interno, gestión 2024.
- Relevamientos de Información Específica:
 - Relevamiento de Información Especifico del Informe de Comités de Seguimiento de Control Interno.
- Revisión de recursos asignados a la implementación del Sistema Único de Salud (SUS), gestión 2026.
- Revisión sobre el grado de cumplimiento sobre la racionalización transitoria del uso de combustible en el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo, gestión 2026
- Revisión sobre el grado de cumplimiento de los términos de referencia de las Consultorías por Producto contratados por el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo, gestión 2026.
- Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2027.

Bermejo, 28 de septiembre de 2026


 Lic. Johan H. Flores Diaz
 AUDITOR INTERNO
 GOBIERNO AUT. MUNICIPAL DE BERMEJO