

## **RESUMEN EJECUTIVO**

El Programa Operativo Anual 2025 de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Montes, fue elaborado en el marco de lo que establece el Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, emitidos por el Órgano Rector.

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes Actividades para la gestión 2025:

- a) Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2024.
- b) Un Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia en el Programa de Inversiones y de Proyectos Concluidos y Ejecutados con Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2024.
- c) Un informe de Arqueo de Caja, corte de documentos e inventario físicos.
- d) Seis Informes al cumplimiento de recomendaciones de los informes de auditoría interna.
- e) Un informe de relevamiento de información específica a sugerencia de la MAE.
- f) Un informe de Auditoría Operacional a los ingresos percibidos por la Unidad de Recaudación gestión 2023 y 2024.

Villa Montes, 30 de septiembre de 2024.