

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual 2026 (Reformulado) 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 Reformulado se tiene las siguientes Actividades para la gestión 2026:

- a) Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2025.
- 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 2025.
- c) Un informe de Auditoría de Cumplimiento sobre la verificación de la implementación de procedimientos, reglamentos y otros mecanismos específicos para verificar la veracidad, el registro, control, seguimiento y evaluación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Montes gestión 2025.
- d) Un informe sobre Relevamiento de Información Específica sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno
- e) Un informe de Auditoría de Cumplimiento al Sistema de Presupuesto correspondiente a la gestión 2025
- f) Un pronunciamiento específico sobre acciones de control interno sobre la Racionalización Transitoria de Consumo de Combustible correspondiente a la gestión 2025
- g) Un pronunciamiento específico sobre la evaluación y control del cumplimiento de los términos de referencia de las Consultorías por Producto correspondientes a la gestión 2025
- h) Siete Informes al cumplimiento de recomendaciones de los informes de auditoría interna
- i) Un pronunciamiento sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Gratuito SUS. gestión 2025.

Villa Montes 18 de junio de 2026


Lic. Juan R. B. Ace
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA
MAT. NAL. 17058 MAT. NAL. 1031
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL
DE VILLA MONTES

