



RESUMEN EJECUTIVO PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2026

En cumplimiento a las Directrices para la ejecución de actividades de la planificación anual 2026 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 su POA 2026, establecido las siguientes actividades a realizar en la gestión:

- 1 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del GAMT al 31 de diciembre de 2025 (comunicación de resultados - Registros y planificación, ejecución y comunicación de resultados - EEFF).
- 2 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados financieros del GMAT, gestión 2026. (planificación, ejecución - Registros)

Auditoría de Cumplimiento

- 3 Auditoría de Cumplimiento sobre el Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales, del personal de planta (ítem), eventual y consultores de línea del Gobierno Autónomo Municipal de Tiraque, gestión 2025.
- 4 Auditoría de cumplimiento sobre el Proyecto "CONSTRUCCIÓN SILO PARA ALMACENAMIENTO DE SEMILLAS DE PAPA SANKAYANI - TIRAQUE."
- 5 Auditoría de Cumplimiento de Saldos no Regularizados de Gestiones Anteriores
- 6 Auditoría de cumplimiento de convenio Proyecto "Construcción Unidad Educativa Sank'ayani Bajo"

Auditoría Operacional

- 7 Auditoría Operacional sobre la eficacia de las acciones relacionadas para ejecutar los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) del GAMT, consignadas en el programa operativo anual (POA 2025), con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH.

Seguimiento

- 8 Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Informe de Confiabilidad de los Estados financieros del GAMST gestión 2024

Relevamiento de Información

- 9 Relevamiento de Información sobre el "Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del GAMT", correspondiente a la gestión 2025.

Pronunciamiento

- 10 Pronunciamiento respecto a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal Gratuito.

Actividades que fueron Validadas con la MAE del Gobierno Autónomo Municipal de Tiraque

Lic. Raúl Isaac García Almendras
AUDITOR INTERNO
GOB. AUT. MCPAL. DE TIRAQUE
CDA - 07 - V98 : CAUB - 11000