



RESUMEN EJECUTIVO
G.A.M.T-UAI-INF-05/2026

De la realización de la auditoría de Informe de Auditoría de Confiabilidad de Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025, emergieron 4 Deficiencias De Control Interno, deficiencias que fueron discutidas con el personal a involucrado, expresado en el siguiente listado:

4.1.Saldos de Gestiones anteriores sin regularizar

4.2. Inexistencia de la frase "Autorización de pago o cancelación" en las hojas de ruta

4.3. Falta de POAIs en los Archivos Individuales de Recursos Humanos

4.4. Retraso en el registro de formularios del SICOES de los formularios 170, 200 y 500

Asimismo, se concluye que a excepción de la observación **4.1** del presente informe, los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025, **SON CONFIABLES**

Es cuanto describimos respecto al Trabajo en la unidad de Auditoría Interna mencionada líneas arriba.

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