

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL

GESTIONES 2018 - 2020

En la Planificación Estratégica Institucional Gestiones 2018 - 2020, la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal El Torno, en cumplimiento a los lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado para la gestión 2017, tiene los siguientes objetivos:

1. ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

1.1. GESTIÓN 2018

- Informe de Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2017, un resumen ejecutivo y un informe de control interno emergente de la Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de la gestión 2017.
- Informe de Auditoría Especial sobre los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT, correspondiente a la Gestión 2017 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2017, un resumen ejecutivo y su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto – SP.
- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2017, un resumen ejecutivo y su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones – SPO.
- Informe de Auditoría Operativa de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - Gestión 2017 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría Especial sobre la implementación del proceso específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Municipal El Torno al 31 de diciembre de 2017.

- Informe de Auditoría Especial UPRE “Unidad de Proyectos Especiales” correspondiente a la Gestión 2017 y un resumen ejecutivo.
- Un Informe de Auditoría Operativa al Programa de Suministro de Agua a Comunidades Gestión 2017 y un resumen ejecutivo
- Un Informe de Auditoría Operativa al Programa de Construcción Sistema de Agua Gestión 2017 y un resumen ejecutivo
- *Actividades previas a la Auditoria sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros de la gestión 2017: Corte de documentación, arqueos de caja, recuentos físicos y verificación de inventario activos fijos al cierre de gestión 2017.*

Informes de Seguimiento:

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI 002/2017** emitidas en el “Informe de control interno de la auditoría de confiabilidad a los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2016”.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 004/2017**, emitidas en el “Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2016 actualizada a agosto de 2017”.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 005/2017**, emitidas en el “Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2016 actualizada a agosto de 2017”.

Informes de verificación:

- Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva del GAMET Gestión 2017.
- Verificación sobre el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas de los servidores públicos del Gobierno Autónomo Municipal El Torno Gestión 2017.
- Reformulación de los informes devueltos por la Contraloría General del Estado.

1.2. GESTIÓN 2019

- Informe de Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2018, un resumen ejecutivo y un informe de control interno emergente de la Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2018.
- Informe de Auditoría Especial sobre los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT, correspondiente a la Gestión 2018 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2018, un resumen ejecutivo y su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO.
- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2018, un resumen ejecutivo y su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP.
- Informe de Auditoría Operativa de los Recursos Provenientes del Impuesto Directa a los Hidrocarburos - Gestión 2018 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría Especial UPRE “Unidad de Proyectos Especiales” correspondiente a la Gestión 2018 y un resumen ejecutivo.
- Un Informe de Auditoría Operativa SAYCO al Servicio Básico de Salud en El Torno Gestión 2018 y un resumen ejecutivo
- Un Informe de Auditoría Operativa al Seguro Integra de Salud Gestión 2018 y un resumen ejecutivo
- *Actividades previas a la Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros de la gestión 2018: Corte de documentación, arqueos de caja, recuentos físicos y verificación de inventario activos fijos al cierre de gestión 2018.*

Informes de Seguimiento:

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI 002/2018** emitidas en el “Informe de control interno de la auditoría de confiabilidad a los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2017”.

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 004/2018**, emitidas en el “Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2017”.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 005/2018**, emitidas en el “Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2017”.

Informes de verificación:

- Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva del GAMET Gestión 2018.
- Verificación sobre el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas de los servidores públicos del Gobierno Autónomo Municipal El Torno gestión 2018.
- Reformulación de los informes devueltos por la Contraloría General del Estado.

Auditorías No Programadas:

- Para las auditorías no programadas que fueran instruidas a solicitud de la Máxima Autoridad Ejecutiva, a requerimiento de la Contraloría General del Estado y/o iniciativa de la Unidad de Auditoría Interna.

1.3. GESTIÓN 2020

- Informe de Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2019, un resumen ejecutivo y un informe de control interno emergente de la Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2019.
- Informe de Auditoría Especial sobre los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT, correspondiente a la Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2019, un resumen ejecutivo y

su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO.

- Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2019, un resumen ejecutivo y su pronunciamiento emergente de la Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Presupuesto - SP.
- Informe de Auditoría Operativa de los Recursos Provenientes del Impuestos Directo a los Hidrocarburos - Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- Informe de Auditoría Especial UPRE "Unidad de Proyectos Especiales" correspondiente a la Gestión 2019 y un resumen ejecutivo. *
- Un Informe de Auditoría Operativa al Programa Post Alfabetización de Adultos Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- Un informe de Auditoría Operativa al Proyecto "Servicio de Seguridad Ciudadana" Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- Un Informe de Auditoría Operativa al Proyecto "Apoyo Tráfico y Transporte" Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- Un Informe de Auditoría Operativa al Programa de la Renta Dignidad Gestión 2019 y un resumen ejecutivo.
- *Actividades previas a la Auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros de la gestión 2019: Corte de documentación, arqueos de caja, recuentos físicos y verificación de inventario activos fijos al cierre de gestión 2019.*

Informes de Seguimiento:

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI 002/2019** emitidas en el "Informe de control interno de la auditoría de confiabilidad a los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2018".
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 004/2019**, emitidas en el "Informe de Auditoría SAYCO de la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones - SPO, correspondiente a la Gestión 2018".
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes del informe **INF.UAI. 005/2019**, emitidas en el "Informe de Auditoría SAYCO de la

evaluación del Sistema de Presupuesto - SP, correspondiente a la Gestión 2018”.

Informes de verificación:

- Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva del GAMET Gestión 2019.
- Verificación sobre el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas de los servidores públicos del Gobierno Autónomo Municipal El Torno gestión 2019.
- Reformulación de los informes devueltos por la Contraloría General del Estado.

Auditorías No Programadas:

- Para las auditorías no programadas que fueran instruidas a solicitud de la Máxima Autoridad Ejecutiva, a requerimiento de la Contraloría General del Estado y/o iniciativa de la Unidad de Auditoría Interna.