



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2024 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe de Auditoría N° UAI 002/2025 IA, correspondiente al *Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2024*, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2024, ejecutado de acuerdo al “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna” aprobado según Resolución N° CGE/I52/2017 del 29 de diciembre de 2017 por la Contraloría General del Estado.

EJECUCIÓN DE AUDITORIAS PROGRAMADAS

La unidad de auditoría interna ejecuto las siguientes actividades durante la gestión 2024:

Actividades	Programado	No Programadas	Ejecutado	%
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023.	1	0	1	100%
Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público con el propósito de comprobar la existencia o no de la doble percepción (*) (/)	1	0	1	100%
Pronunciamiento relativo a los recursos asignados para la implementación del sistema Único de Salud, Universal y Gratuito, requerida por el artículo 8, parágrafo III del D.S. N° 3813 (*) (/)	1	0	1	100%
Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Programa Operativo Anual con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2023.	1	0	1	100%
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno, gestión 2024. <i>(Planificación específica para el análisis de los registros (Incluye evaluación del control interno);</i>	1	0	1	100%



Actividades	Programado	No Programadas	Ejecutado	%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe UAI.N°01/2023, emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registos y Estados Financieros – Gestión 2022 (//) (Recomendaciones sujetas a verificación 13)	1	0	1	100%
Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/008/2022, emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registos y Estados Financieros – Gestión 2021. (//) (Recomendaciones sujetas a verificación 20)	1	0	1	100%
Primer seguimiento a las recomendaciones contenidas en Informe N° GNSHA23-IF-AOIDH-1345-00/22/01. emergente de la Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestion 2022. (//) (Recomendaciones sujetas a verificación 5)	1	0	1	100%
Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/007/2022 emergente de la Auditoría Operativa sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestion 2021. (//) (Recomendaciones sujetas a verificación 7)	1	0	1	100%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/0122/2022 emergente de la Auditoria Financiera al proyecto “CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR MONTE RICO I” (Recomendaciones sujetas a verificación 13)	1	0	1	100%
Relevamiento de información Especifica sobre ingresos propios generados por el Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos, gestión 2023.	1	0	1	100%
Relevamiento de Información Especifica sobre la elaboración e implementación del “ PLAN INSTITUCIONAL DE IMPLEMENTACION DE SOFTWARE LIBRE DE ESTANDARES ABIERTOS (PISLEA) DE LA ENTIDAD PUBLICA ”	0	1	1	100%
Relevamiento de Información Especifica sobre la elaboración e implementación del “ PLAN INSTITUCIONAL DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD (PISI) ”	0	1	1	100%
Relevamiento de Información Sobre el Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y su Procedimiento.	1	0	1	100%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/0131/2022 emergente de la Auditoria Financiera al proyecto “CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR	1	0	1	100%



Actividades	Programado	No Programadas	Ejecutado	%
CUCHILLA” (Recomendaciones sujetas a verificación 13)				
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/0110/2022 emergente de la Auditoria Financiera al proyecto “CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR MARISCAL” (Recomendaciones sujetas a verificación 13)	1	0	1	100%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/0156/2022 emergente de la Auditoria Financiera al proyecto “CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR SAN MIGUEL B” (Recomendaciones sujetas a verificación 12)	1	0	1	100%
“Revisión Anual al Cumplimiento de Procedimientos de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos, Gestión 2024”	1	0	1	100%

Entre Ríos, 30 de enero de 2025