



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”**

---

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. REL. N° 02/2017**, Informe de Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, de Enero a Junio 2017, del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, , ejecutado en cumplimiento al POA 2017.

El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica, es la recopilación y evaluación de la información, a fin de tener una apreciación preliminar sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, en el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, de Enero a junio del 2017, así como la pertinencia, oportunidad y programación de auditorías operacionales en la Planificación Estratégica Institucional de la Unidad de Auditoría Interna 2018 – 2020.

Constituye el objeto del relevamiento de información la documentación, registros e información relacionada con la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, en el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, de Enero a junio del 2017, entre otros la siguiente documentación:

- Planillas de sueldos y salarios de enero a junio 2017, del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá.
- Reglamento Interno de Personal, del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá.
- Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Personal, del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá.
- Manual de Organización de Funciones.
- Manual de Descripción de Cargos.
- Otra documentación relacionada con el objeto del relevamiento.

**CONCLUSIÓN**

Emergente del presente relevamiento de información específico, sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales y disposiciones reglamentarias, se concluye que los antecedentes y documentación correspondiente del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, se encuentra en los archivos de la institución,



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”**

---

y por tanto **es auditable** la información. Asimismo, se establece la existencia de objeto de auditorías operacionales, por cuanto se evidenció indicadores, así como la existencia de información y documentación necesaria y suficiente para ejecutar y planificar en la Planificación Estratégica 2018 – 2020 de la UAI, las posibles auditorias son detalladas a continuación:

- 1) Auditoría Operacional sobre la eficacia y eficiencia, de las Declaraciones Juradas presentadas en la Contraloría General del estado.

**Alcance de la Auditoria:**

Por el período comprendido entre el 1 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017

**Tiempo Estimado de realización de la Auditoria:**

120 horas, participación de 2 auditores.

- 2) Auditoría Operacional sobre la eficacia y eficiencia, en las planillas de sueldos y salarios del personal de Planta, el registro de de las Declaraciones Juradas presentadas en la Contraloría General del estado.

**Alcance de la Auditoria:**

Por el período comprendido entre el 1 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017

**Tiempo Estimado de realización de la Auditoria:**

120 horas, participación de 2 auditores

Totora, 27 de julio del 2017