



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

RESUMEN EJECUTIVO

El Plan Operativo Anual Reformulado 2 gestión 2026, constituye las operaciones que realizara la Unidad de Auditoría Interna, de acuerdo al cronograma de actividades.

El objetivo es establecer las actividades a ejecutar, por la Unidad de Auditoría Interna, por la gestión 2026.

El objeto se constituye en las operaciones a ser evaluadas durante la gestión 2026, por la Unidad de Auditoría Interna.

Las actividades a ser realizadas por la Unidad de Auditoría Interna, están descritas en el siguiente cronograma de actividades, de acuerdo al siguiente detalle:

Cronograma de actividades
Gestión 2026

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
1	Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros gestión 2025	76	02/01/2026	27/02/2026
2	Un informe con pronunciamiento sobre los recursos asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito hasta el 31 de diciembre del 2025 del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá	32	02/01/2026	27/02/2026
3	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento oportuno de la DJBR, de la gestión 2025.	30	02/01/2026	27/02/2026
4	Auditoria Operativa a la Administración de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos del 01/01/2025 al 31/12/2025	66	02/01/2026	27/02/2026



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

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
5	Seguimiento el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas de los Informes, Informe de la auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2024.	24	20/01/2026	27/02/2026
6	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la auditoria Operativa a la administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la gestión 2024.	10	03/02/2026	27/02/2026
7	Inicio de la Planificacion y Ejecución de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2025. Asimismo incluye operaciones de la Unidad de Auditoria Interna para la transicion de gobierno Municipal, por el cambio de autoridades, como resultado del proceso electoral en el mes de marzo 2026 de los gobiernos municipales. Finalmente incluye la elaboracion de Legajos de Auditoria de Confiabilidad de la gestion 2025.	170	02/03/2026	31/12/2026
8	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del Informe de Auditoría de Cumplimiento de los Procedimientos Específicos para verificar la veracidad, el registro, control, seguimiento y evaluación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal de Planta (Ejecutivo-Legislativo) del G.A.M. de Totorá en la Gestión 2024. (**)	6	23/11/2026	18/12/2026



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

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
9	Seguimiento de Informe de Control de Interno a la Ejecución de los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito de la Gestión 2024 en el G.A.M. de Totorá. (**)	6	27/10/2026	18/12/2026
10	Seguimiento de Informe de Control Interno Emergente de la Revisión Anual del cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2024. (**)	6	09/11/2026	18/12/2026
11	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la Auditoría de Cumplimiento de Trámites de Inscripción, Reemplaque, Cambio de Radicatoria, Transferencias y Cambio de Servicio de Vehículos Automotores, “RUAT” Gestión 2024. (**)	6	19/10/2026	18/12/2026
	Total Dias Efectivos en Auditorias (*)	270		
12	Labores administrativas de Auditoria Interna, Cursos de Capacitación y Vacación	80		
13	Actividades No Programadas	0		
	TOTAL Una Jefa y un auditora Junior Junior	350		

Totorá, 29 de junio de 2026