



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE SAN JULIÁN, DEL 01 ENERO AL 30 JUNIO DE 2026, realizado en cumplimiento al Mandato Legal emitido por la Contraloría General del Estado mediante el “Instructivo para la emisión del informe semestral de actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público” (IE/CI-118), aprobada bajo Resolución CGE/055/2022 del 20 de julio de 2022, y la Directriz para la formulación de la Planificación anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna, la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de San Julián presenta el presente Informe Semestral de Actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2026, elaborado de acuerdo al Programa Operativo Anual - UAI.

El objetivo es comunicar a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE), sobre el cumplimiento de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna, durante el primer semestre de la gestión 2026.

El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual, Gestión 2026 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de San Julián.

Las Actividades Programadas y emitidas durante el primer semestre de la gestión 2026 son las siguientes: una (1) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del gobierno autónomo municipal de San Julián, gestión 2025, (Informe de confiabilidad sobre los registros e informe de confiabilidad sobre los estados financieros), una (1) Auditoría Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, gestión 2025, y un (1) relevamiento de información sobre Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI); las actividades que se encuentran en proceso son las siguientes: una (1) Auditoría de Cumplimiento sobre el procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor al 31 de diciembre 2025, una (1) Planificación General Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros y Planificación Especifica para el análisis de los Registros, gestión 2026, y una (1) Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Modulo Unidad Educativa Dario Mayser – Municipio de San Julián”, Ejecutado en el Marco del Convenio Intergubernativo de Financiamiento UPRE-CIF-IG 065/2023, (Actividad no programada). Por otra parte, entre las actividades por iniciar se tiene un (1) Seguimiento de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025.

Nota: La Auditoría Financiera respecto a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (SUS) gestión 2025, se realizó como pronunciamiento dentro de la Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2025

San Julián, julio de 2026