



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES SEMESTRE I GESTIÓN 2025 **UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Informe de Auditoria **INF. N.º UAI 015/2025 IA**, correspondiente al *Informe de Actividades Semestre I Gestión 2025*, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de Junio de 2025, ejecutado de acuerdo al “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria 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 auditoria interna ejecuto las siguientes actividades durante el semestre 1 de la gestión 2025:

Actividades	Programado	No Programadas	Ejecutado	%
Auditoria de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de control interno, gestión 2024.	27	0	27	100%
Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de control interno, gestión 2024.				
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	3	0	3	100%
Pronunciamento 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	3	0	3	100%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el INF N° UAI. 002/2024 y UAI. 003/2024 emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros – Gestión 2023.	2	0	2	100%
Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe UAI.N°01/2023, y UAI.N°02/2023	2	0	2	100%



Actividades	Programado	No Programadas	Ejecutado	%
emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros – Gestión 2022.				
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° S/N emergente de la Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2023.	2	0	2	100%
Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el 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 gestión 2022.	2	0	2	100%
Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025 (Planificación General)	25	0	25	100%
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° NOE/AUD/146/2022 emergente de la Auditoría Financiera del Proyecto “CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR 16 DE JULIO”.	15	0	15	100%
Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025 (Planificación específica de los registros)	21	0	21	100%
Relevamiento de información sobre el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y su pronunciamiento gestión 2024.	15	0	15	100%
Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025 (Evaluación del Control Interno de los Registros)	35	0	5	14%
Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2025 (Ejecución del análisis de los registros)	60	0	0	0%
Relevamiento de Información Específica del Registro Único para la Administración Tributaria RUAT, gestión 2023 y 2024	35	0	0	0%
Relevamiento de Información Específica sobre la adquisición, almacenamiento y distribución de medicamentos para el servicio de salud Integral del Municipio de entre Ríos.	35	0	0	0%
“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”	25	0	0	0%

Entre Ríos, 30 de julio de 2025