

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COBIJA**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría N° UAI/POA-21/20, correspondiente al **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2021**, ejecutada en cumplimiento al Manual de Normas de Auditoría Gubernamental 304.

**Objetivo:** Considerando los objetivos, se establece los siguientes objetivos para la Gestión 2021:

- Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y los Estados Financieros correspondientes a la Gestión 2020.
- Dos informe de seguimiento de recomendaciones de control interno de auditoría Interna.
- 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, gestión 2020.
- Un informe de Auditoría Operacional.
- Tres Informe de Auditoría Especial.
- Revisión anual al procedimiento del cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Cobija, gestión 2020.

Como resultado del Análisis de los Objetivos de Gestión, y los riesgos, se priorizaron las siguientes actividades a realizar para la gestión 2021:





Lic. Jhalderd Da Costa Beltrán

**JEFE DE AUDITORIA INTERNA**

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COBIJA**

**CODIGO PAIC 00123-1001**