



RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2025 DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA G.A.M AYATA

Conforme lo establecido en las normas para el ejercicio de Auditoría Interna y y procedimiento para la formulación para formulación y control de la planificación estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, remito el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Ayata de la gestión 2025.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley Nº 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna, se establecen las siguientes acciones a corto plazo:

a) Un Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.

Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Ayata gestión 2024.

b) Un Informe de Auditoría Operacional

Auditoria Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) del Gobierno Autónomo Municipal de Ayata gestión 2024.

c) Revisiones.

Planificación General de la auditoría de confiabilidad y una planificación específica, un análisis de los registros de las partidas presupuestarias de recursos y gastos. Gestión 2025.



Gobierno Autónomo Municipal de Ayata

Provincia Muñecas - La Paz - Bolivia
!Ayata patrimonio histórico y cultural de la gesta libertaria
bajo el cielo más puro de América...!!!



Revisión anual del Cumplimiento relativo al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Ayata gestión 2024. (Esta revisión se realizará dentro de la auditoría de confiabilidad de los registros de la gestión 2025)

Evaluación de los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud - del Gobierno Autónomo Municipal de Ayata gestión 2024. (Esta revisión se realizará dentro de la auditoría de confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2024)

Relevamiento de información sobre el informe emitido e información generada por el Comité de seguimiento de control interno.

d) Dos seguimientos a recomendaciones de auditoría interna.

Seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados financieros gestión 2023 (primer seguimiento).

Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa sobre el uso y aplicación de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2023 (primer seguimiento)

30 de Septiembre de 2024

Lic. Aud. Javier Israel Soliz Garcia
Reg. Prof. CAULP-2946 CAUB-7074
AUDITOR INTERNO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE AYATA

