



RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2025

El presente Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, correspondiente a la gestión 2025, fue elaborado en cumplimiento al Procedimiento para la formulación y Control de Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, N° PI/CI-099, aprobado por una Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 Conforme a la siguiente:

ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

De acuerdo con las actividades establecidas que el artículo 15 de la ley 1178 de Sistema de Administración y Control Gubernamental “SAFCO” le asigna a la Unidad de Auditoría Interna considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones a corto plazo por la gestión 2025:

- a) Un informe Auditoría de confiabilidad de los Registros Contables gestión 2024 etapa comunicación de resultados y evaluación registros contables gestión 2025.
- b) Un informe Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024
- c) Un informe Auditoría Operacional a los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos I.D.H. gestión 2024.
- d) Un informe Evaluación a la Implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (SUS) en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024 “*informe complementario de confiabilidad*”.
- e) Un informe de Seguimiento al informe UAI/GAMPV-02/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables gestión 2024.
- f) Un informe Seguimiento al informe UAI/GAMPV-03/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros gestión 2024.



Gobierno Autónomo Municipal de
Puerto Villarroel
Provincia Carrasco
Cochabamba - Bolivia

- g) Un informe Seguimiento al informe UAI/GAMPV-04/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría Operacional sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH, gestión 2024.
- h) Planificación Especifica para el Análisis de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2025.
- i) Un informe de Relevamiento de Información a los Procedimientos sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno gestión 2024.
- j) Un informe de Seguimiento al informe UAI/GAMPV-016/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría sobre el Cumplimiento del Procedimiento Especifico de Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada Servidor Público, gestión 2023.
- k) Un informe Auditoria de Cumplimiento al Sistema de Presupuestos del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024.
- l) Un informe Auditoria de Cumplimiento a las Planillas Salariales - Doble Percepción, en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024.
- m) Un informe Auditoria de cumplimiento al Convenio firmado con la Unidad de Proyectos Especiales UPRE y el G.A.M. de Puerto Villarroel Construcción U.E. Villa Tamborada D-7 Puerto Villarroel gestión 2024 y proyectos de gestiones anteriores.
- n) Un informe Auditoria de cumplimiento de Registro Parque Automotor del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel RUAT. Gestión 2024. (auditoria no ejecutada en gestión 2024)

Ivirgarzama, septiembre de 2024