



Gobierno Autónomo Municipal de Villazón
“Formulación del Plan Operativo Anual”
Unidad de auditoría interna.
(Gestión 2023)

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UAI
GESTIÓN 2023

Programa Operativo Anual, fue elaborado en función a las Directrices para la Formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna, emitidas por la Contraloría General del Estado mediante nota CGE/GDP/GGMU/EI-149/2022 del 06 de septiembre de 2022.

El periodo del Programa Operativo Anual abarca las actividades a ser realizada por la Unidad de Auditoría Interna del 2 de enero al 31 de diciembre de 2023 y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establece las siguientes acciones de corto plazo:

1. Auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros.
 - a) De confiabilidad de los estados financieros gestión 2022 de enero a marzo 2023.
 - b) De confiabilidad de los registros, de marzo a diciembre 2023.
2. Auditoría Operativa sobre el cumplimiento (eficacia) del Programa Operativo Anual con pronunciamiento expreso del destino y utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos “IDH”, así como de los sistemas de control incorporados a ellos.
3. Verificación del cumplimiento del Procedimientos para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registro individual de cada empleado.
4. Pronunciamiento relativo a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito.
5. Revisión anual de cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de las declaraciones juradas de bienes y rentas.
6. Seguimientos a la Implantación de las Recomendaciones sobre el examen de confiabilidad de los registros contables y estados financieros.
7. Seguimientos a la Implantación de las Recomendaciones sobre la Auditoría Operativa sobre el cumplimiento (eficacia, eficiencia) del Programa Operativo Anual con pronunciamiento expreso del destino y utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos “IDH”, así como de los sistemas de control incorporados a ellos.

Villazón 30 de septiembre de 2022