

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS
LA PAZ - BOLIVIA
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO
ECO TURÍSTICO



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **GAMPB-UAI-POA N° 01/2023**, correspondiente al **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2024 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS**.

Programa Operativo Anual gestión 2024, elaborado en conformidad a los establecido en los numerales 304.01 al 304.7 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (N° 304) y en cumplimiento al Numeral 12 del "Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 por la Contraloría General del Estado.

ACCIONES A CORTO PLAZO DE LA UAI

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

I. Auditorías por mandato legal.

- ✓ Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2023.
- ✓ Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2024.
- ✓ Auditoria Operacional sobre la utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2023.

II. Auditorías de Cumplimiento.

- ✓ Auditoria de Cumplimiento a la Gestión Laboral de la Ex Funcionaria del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, Sra. Cristina Mamani Choque (Ex Responsable de Tesorería), correspondiente al periodo del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2020.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS
LA PAZ - BOLIVIA
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO
ECO TURÍSTICO

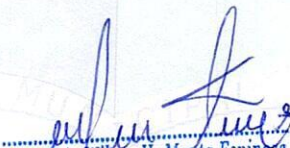


III. Informes de seguimiento.

- ✓ Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF:GAMPB/UAI – No. 003/2022, Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2021.
- ✓ Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe INF-GAMPB/UAI/No. 04/2023, referente a la Auditoria Operativa de los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
- ✓ Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Financiera del Proyecto "Implementación Carambola y Manga Municipio de Palos Blancos" por el periodo comprendido del 31 de octubre de 2017 al 28 de diciembre de 2021.
- ✓ Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Financiera del Proyecto "Implementación de Cítricos y Piña en el Municipio de Palos Blancos" por el periodo comprendido del 31 de octubre de 2017 al 9 de julio de 2022.
- ❖ Auditorias no programadas.



Palos Blancos, 27 de septiembre de 2023


Lic. CPA Wilson H. Mayta Espinoza
AUDITOR INTERNO
MAT. PROF.: CAULP 7430 - CAUB 20568
Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos

