RESUMEN EJECUTIVO

INFORME Nro. GAMPB/UAI/REF.POA N° 01/2024
Nombre del Informe: PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2024 – REFORMULADO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS

Programa Operativo Anual gestión 2024 – Reformulado de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, elaborado en conformidad a los establecido en el Numeral 12.10 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.

Al respecto, habiendo considerado la existencia de causales suficientes para la modificación del Programa Operativo Anual gestión 2024, las mismas que están relacionadas con el cambio y el alcance de los trabajos, el requerimiento de Informes no programados en el POA gestión 2024 de la Unidad de Auditoria Interna y actividades que no fueron concluidos en la gestión 2023.

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. Auditorias 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. Revisiones previstas por mandato legal

- ✓ 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 del Gobierno Autónomo Municipal de Palos al 31 de diciembre de 2023.
- ✓ Informe sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2023.

III. Auditorias de Cumplimiento.

- ✓ Auditoria de cumplimiento del proyecto Construcción Aulas y Baterías de Baños U.E. Alfredo Ovando Candia – Distrito Palos Blancos.
- ✓ Auditoria de cumplimiento del proyecto Construcción Unidad Educativa Evo Morales Ayma – Palos Blancos.
- ✓ Auditoria de cumplimiento del proyecto Construcción Unidad Educativa Padre Roberto Eckerstofer – Palos Blancos.
- ✓ Auditoria de cumplimiento del proyecto Construcción Mercado Municipal de Palos Blancos.
- ✓ Auditoria de cumplimiento del proyecto Construcción Coliseo Multifuncional en la Población Urbana de Palos Blancos.
- ✓ Auditoria de cumplimiento a la gestión laboral de la Ex Funcionaria del GAMPB Sra. Cristina Mamani Choque (Ex Responsable de Tesorería), correspondiente al periodo del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2020.

IV. Relevamientos

- ✓ Relevamiento de información sobre el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 y del Procedimiento sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI), aprobada con Resolución N° CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2022, en el Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de marzo de 2024.

- ✓ Relevamiento de información sobre los fondos otorgados a AGAMDEPAZ para la elaboración del estudio técnico de Alcantarillado Municipio de Palos Blancos gestión 2016 al 2022.

V. 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.

Palos Blancos, 02 de mayo de 2024

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS
Provincia Sud Yungas
La Paz - Bolivia

Lic. CPA. Wilson H. Mayta Espinoza
AUDITOR INTERNO
MAT. PROF.: CAULP 7430 - CAUB 20569
Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos