

# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS

*Palos Blancos, Cuarta Sección Provincia Sud Yungas*

## INFORME GAMPB/UAI/POA N° 01/2024 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2025 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



## **RESUMEN EJECUTIVO** **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL** **GESTIÓN 2025**

Programa Operativo Anual gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, elaborado en conformidad a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 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.

### **DESCRIPCION DE ACTIVIDADES A EJECUTAR:**

1. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2024.
2. Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2025 (Planificación general y específica).
3. Auditoria Operacional sobre la utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2024.
4. 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 2024.
5. 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 2024.
6. Auditoria de Cumplimiento sobre los fondos otorgados a AGAMDEPAZ para la elaboración del Estudio de Preinversión Construcción Sistema de Alcantarillado para la población de Palos Blancos.



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



7. Auditoria de Cumplimiento sobre la adquisición de Luminarias y Fotocélulas para los barrios de la Población de Palos Blancos gestión 2022.
8. Auditoria de Cumplimiento del proyecto Construcción Puente Vehicular Bajo Inicua Municipio Palos Blancos.
9. Auditoria de Cumplimiento del proyecto Construcción Unidad Educativa Cocochi Municipio Palos Blancos.
10. Auditoria de Cumplimiento del proyecto Construcción Unidad Educativa La Cascada Municipio Palos Blancos.
11. 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 2025.
12. Relevamiento de información específica sobre la generación de recursos y administración de gastos realizados por el Centro de Salud Integral Palos Blancos gestiones 2021 a 2023.
13. Relevamiento de Información específica sobre el cobro y depósito de los recursos propios generados por la Unidad de Recaudaciones del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2023.
14. Seguimiento de las recomendaciones contenidas en los informes GAMPB/UAI/CONF N° 01/2024 y GAMPB/UAI/CONF N° 02/2024, Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2023.
15. Segundo 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.
16. Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la Auditoría Técnica Financiera Proyecto Puente Vehicular Arroyo Padre (Palos Blancos) financiado por el Fondo de Desarrollo Indígena - FDI.



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



17. Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la Auditoría Técnica Financiera Proyecto Puente Vehicular Colorado financiado por el Fondo de Desarrollo Indígena - FDI.

18. Auditorías no programas

Palos Blancos, 24 de septiembre de 2024

