



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (REFORMULADO) GESTION 2022

Informe de la Unidad de Auditoría Interna, referente en la elaboración del **PROGRAMA OPERATIVA ANUAL REFORMULADO (POA-UAI G-2022)**, del periodo comprendido de 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, en cumplimiento a las *Directrices para la Ejecución de Actividades – Reformulación de la Planificación Anual gestión 2022 de las unidades de Auditoría de los Gobiernos Municipales y Universidades Publicas*, emitidas por la Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades de la Contraloría General del Estado.

El objetivo del Informe es la presentación del Programa Operativo Anual (Reformulado). de Unidad de Auditoría Interna (POA-UAI G-2022); así como el desarrollo de los conceptos y lineamientos que debe considerar la Unidad de Auditoría Interna a requerimiento de la Contraloría General del Estado.

El objeto del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna (**POA-UAI G-2022**), está constituido por:

- ✚ Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros.
- ✚ Auditorías Operacional.
- ✚ Auditorías de Cumplimiento.
- ✚ Seguimientos a los Informes de Auditoría.
- ✚ Auditorías No Programadas.

ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

De acuerdo con las actividades que el artículo N° 15 de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna (UAI) y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones a Corto Plazo:

- ❖ Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la gestión 2021, (1 informe de Opinión del Auditor y 1 informe sobre aspectos de Control Interno, administrativos y contables).
- ❖ Auditoría Operacional sobre la Administración y destino de Recursos Provenientes de Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2021.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), gestión 2021.



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Página 1 de 2
Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

- ❖ Auditoria de Cumplimiento sobre el pago de remuneraciones y otras relacionadas, al personal de planta, personal eventual y consultores de línea de la gestión 2017 a 2021.
- ❖ **Primer seguimiento de Implementación de Recomendaciones de Auditoria Interna.**
 - Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2020.
 - Auditoria Operativa sobre la Administración y destino de Recursos Provenientes de Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2020.
 - Auditoria Especial de la Cuenta de Salud Universal y Gratuito de la gestión 2020.
 - Auditoria Especial a los tramites en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT) gestión 2020.
 - Auditoria Especial de Ingresos y Gastos efectuados mediante la Categoría Programática 20 0 150 Prevención Control y Atención del Corona Virus gestión 2020.
 - Auditoria Especial al Cumplimiento del Convenio N° UPRE-CIF-IG-323/2018 del Proyecto “Construcción de Bloque de Aulas U. E. 21 de septiembre A – Cliza”.
 - Auditoria Especial al Cumplimiento del Convenio N° UPRE-CIF-IG-301/2019 del Proyecto “Implem. Cancha de Futbol con Césped Sintético Pérez Rancho – Cliza”.
- ❖ **Segundo seguimiento de Implementación de Recomendaciones de Auditoria Interna.**
 - Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2019
 - Auditoria Operativa sobre la Administración y destino de Recursos Provenientes de Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2019.
 - Auditoria Especial a los tramites en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT) gestión 2019.
 - Auditoria Especial de la Cuenta Municipal de Salud y/o Cuenta de Salud Universal y Gratuito de la gestión 2019.
- ❖ Actividades previas para la Auditoria Operacional sobre la Administración y destino de Recursos Provenientes de Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2022.
- ❖ Actividades previas para la Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2022.
- ❖ Tareas Administrativas.
- ❖ Actividades y/o Auditorias no programadas.



Cliza, 6 de mayo de 2022



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Página 2 de 2
Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz