



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2027

Informe de la Unidad de Auditoría Interna, referente a la elaboración del **PROGRAMA OPERATIVA ANUAL (POA-UAI G-2027)**, del periodo comprendido de 01 de enero al 31 de diciembre de 2027, en cumplimiento a las actividades establecidas en el Artículos 15 de la Ley N° 1178, de Administración y Control Gubernamentales (SAFCO), y conforme a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobada mediante Resolución CGE/094/2012 y Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución CGE/152/2017, ambas emitidas por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del presente Informe es la presentación del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna (POA-UAI G-2027); 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-2027**), está constituido por:

- ✓ Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros.
- ✓ Auditoría 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 establecidas en el Artículos 15 de la Ley N° 1178, de Administración y Control Gubernamentales (SAFCO), y conforme a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobada mediante Resolución CGE/094/2012 y Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución CGE/152/2017, ambas emitidas por la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría



(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

Interna - UAI del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, establece las siguientes acciones a corto plazo para la gestión 2027:

- ❖ Una Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza al 31 de diciembre de 2026
- ❖ Una Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2026.
- ❖ Dos Seguimientos a recomendaciones de Auditoría.
- ❖ Planificación y Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza al 31 de diciembre de 2027
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del Personal gestión 2026.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los trámites realizados en el RUAT (Vehículos e Inmuebles) del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, gestión 2026.
- ❖ Tareas Administrativas.
- ❖ Actividades y/o Auditorías no programadas.



Cliza-Cochabamba-Bolivia



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza

Página 2 de 2



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz