

RESUMEN EJECUTIVO
D.A.I-INF-POA N°01/2024
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2024 – REFORMULADO

El Plan Operativo Anual correspondiente a la gestión 2024 reformulado, *Resolución N° CGE/094/2012 mediante la cual se aprobó las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (Norma 304)*, y *Resolución N° CGE/152/2017 de Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna*, constituye las operaciones que realizara la Dirección de Auditoría Interna durante la gestión 2024, de acuerdo al cronograma de actividades.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley No. 1178 le asigna a la UAI y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo y considerando el reducido personal con el que se cuenta, se detalla:

- Dos informes de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2023
- Un Informe de Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2023
- Planificación General de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024
- Planificación Especifico de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024.
- Un Informe de Auditoría Operacional sobre el Sistema de Programación Operacional correspondiente a las gestiones 2022 y 2023.
- Un Informe de Auditoría Operacional sobre el Sistema de Organización Administrativa correspondiente a las gestiones 2022 y 2023.
- Un Informe de Auditoría de los tramites de Aprobación y legalización de Planos de Construcción del Distrito 4 gestiones 2021, 2022 y 2023
- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024.
- Auditoría de Cumplimiento al Proyecto “Construcción Unidad Educativa Villa Urkupiña gestión 2007 al 2009” (**decisión asumida por la Dirección de Auditoría Interna de acuerdo al Resultado del Relevamiento de Información INF-DAI-R.I.E. N° 02/2024**)

Seis Seguimientos al cumplimiento a las recomendaciones de los Informes de Auditoría:

- Un Informe de Seguimiento a las Recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2022.
- Un Informe de Seguimiento a las Recomendaciones de la Auditoría Operativa sobre recursos provenientes del IDH gestión 2022.
- Un Informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica al Proyecto Remodelación Plaza Bolívar.
- Un Informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica sobre el Proceso de Contratación de Alimentación Complementaria Escolar gestión 2023.
- Un Informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica del Proceso de contratación del Proyecto Mejoramiento de Parque OTB Tunari gestión 2022.

- Un informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la recaudación de la Festividad de Urkupiña gestión 2022.
- Auditorías no programadas a requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva y CGE.

El objeto constituirá la documentación a ser analizada para cada uno de los objetivos trazados por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2024 Reformulado, de acuerdo al siguiente cronograma:

Cuadro N° 8
"Cronograma de ejecución de actividades"

N°	Auditorías Programadas	Días Efectivos	Fechas		MESES												
			Inicial	Final	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1	Auditoría sobre la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2023	296	enero	marzo													
2	Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2023	66	enero	febrero													
3	Planificación General de la Auditoría sobre la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024	52	abril	mayo													
4	Planificación Especifico de la Auditoría sobre la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024	60	junio	agosto													
5	Auditoría Operacional sobre la eficacia de la implantación y funcionamiento del Sistema de Programación Operacional correspondiente a las gestiones 2022 y 2023	55	julio	agosto													
6	Auditoría Operacional sobre la eficacia de la implantación y funcionamiento del Sistema de Organización Administrativa correspondiente a las gestiones 202 y 2023	54	julio	agosto													
7	Auditoría de Cumplimiento a los tramites de Aprobación y Legalización de Planos de Construcciones de las gestiones 2021, 2022 y 2023	67	septiembre	octubre													
8	Auditoría de Cumplimiento al Proyecto "Construcción Unidad Educativa Villa Urkupiña gestión 2007 al 2009"	61	septiembre	octubre													
9	Seguimiento a las Recomendaciones de la Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2022.	72	marzo	abril													
10	Seguimiento a las Recomendaciones de la Auditoría Operativa sobre recursos provenientes del IDH gestión 2022.	30	abril	abril													
11	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica al Proyecto Remodelación Plaza Bolívar.	44	noviembre	diciembre													
12	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica sobre el Proceso de Contratación de Alimentación Complementaria Escolar gestión 2023	28	octubre	noviembre													
13	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica del Proceso de contratación del Proyecto Mejoramiento de Parque OTB Tunari gestión 2022	33	septiembre	octubre													
14	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica sobre la recaudación de la Festividad de Urkupiña gestión 2022.	44	octubre	noviembre													
15	Auditoría sobre la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2024	178	octubre	diciembre													
Auditorías Programadas		1.138															
16	Total Actividades No Programadas	379	abril	diciembre													
17	Total Actividades Administrativas	98	abril	diciembre													
TOTAL DIAS ASIGNADOS		1.615															

Es cuanto puedo informar para los fines consiguientes.

Quillacollo, 28 de junio de 2024