



Gobierno Autónomo Municipal de La Paz
Entidad Descentralizada Municipal de Maquinaria y Equipo

RESUMEN EJECUTIVO

EDMME/AI/INF/Nº 13/2021

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA

GESTIÓN 2022

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la ley 1178 le asigna a Auditoría Interna y considerando las acciones estratégicas de la UAI determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo, para la gestión 2022:

- a) Un informe de auditoría del examen de confiabilidad de registros y estados financieros.
 - *Examen de Confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2021.*
- b) Dos notas de pronunciamiento expreso
 - *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, al 31 de diciembre de 2021.*
 - *Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2021.*
- c) Un informe de Auditoría Operacional.
 - *Auditoría Operacional al proceso de uso y destino de repuestos utilizados en la Unidad de Mantenimiento de la EDMME, por el periodo junio 2020 a junio 2021.*
- d) Cuatro informes de seguimiento.
 - *Primer seguimiento informe EDMME/AI/INF/Nº 03/2021. (2 recomendaciones).*
 - *Primer seguimiento informe EDMME/AI/INF/Nº 10/2021. (2 recomendaciones).*
 - *Primer seguimiento informe EDMME/AI/INF/Nº 11/2021. (4 recomendaciones).*
 - *Primer seguimiento informe EDMME/AI/INF/Nº 12/2021. (2 recomendaciones).*

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Cualquier tipo de auditoría y/o actividad no prevista en la programación, forma parte de esta clasificación. Normalmente se refiere a aquellas auditorías o actividades por excepción que se realizarán en cualquier momento por el Auditor Interno de la EDMME, sobre una operación o grupo de operaciones específicas, con un fin determinado.

Estas actividades se realizarán a solicitud de la Máxima Autoridad Ejecutiva, Contraloría General del Estado, del ente tutor y/o iniciativa del Auditor Interno.

La Paz, 29 septiembre de 2021


Lic. Freddy A. Valle Atala
AUDITOR INTERNO
Reg. CAUB. 11417 CAULP 4382
ENTIDAD DESCENTRALIZADA MUNICIPAL
DE MAQUINARIA Y EQUIPO

