



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE IRUPANA

PROVINCIA SUD YUNGAS DEPARTAMENTO DE LA PAZ

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



**DISTRITOS
MUNICIPALES
G.A.M.I.**

**CIUDAD DE
IRUPANA
DISTRITO N° 1**

**CENTRAL
RIO LA BANDA
DISTRITO N° 2**

**CENTRAL
LA PLAZUELA
DISTRITO N° 3**

**CENTRAL
SANTA ANA
DISTRITO N° 4**

**CENTRAL
CHICALOMA
DISTRITO N° 5**

**CENTRAL
EXALTACIÓN
DE LAZA
DISTRITO N° 6**

**CENTRAL
SAN JOSÉ DE
LLOJETA
DISTRITO N° 7**

**CENTRAL
NUEVA ALIANZA
DISTRITO N° 8**

**SUB ALCALDIA DE
LAMBATE - ILLIMANI
DISTRITO N° 9**

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA) DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA GESTIÓN 2025 GAMI/AUD INT/INF 10-2024

En cumplimiento a la Normativa para el Ejercicio de la Auditoría Interna según Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 en su numeral 304, el Programa Operativo Anual fue elaborado según el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna" aprobada mediante Resolución N° CGE/152/2017.

A continuación, se describen las auditorías programadas para la gestión 2025.

1. Examen de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2024.
2. Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno por la gestión cerrada el 31 diciembre 2024.
3. Auditoría Operativa del Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2024.
4. Informe Preliminar de Auditoría de Cumplimiento sobre Falta de Depósitos de Recaudaciones GAMI en el periodo 01/01/24 al 31/08/24.
5. Relevamiento Específico de Información Sobre Implementación del Software Libre y Plan de Seguridad de la Información en la Entidad.
6. Evaluación del Informe del CSCI gestión 2024 (Relevamiento).
7. Auditoría Operativa sobre la gestión Municipal del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito (SUS) en un periodo el 2025.
8. Auditoría de Cumplimiento en consideración del D.S. 5094 que reglamenta la Ley 1546 del P.G.E. gestión 2024 sobre el control de aspectos relacionados con el pago de remuneraciones.
9. Primer seguimiento a las recomendaciones aceptadas emergente del examen de Confiabilidad de Registros y las Deficiencias de Control Interno gestión 2023.
10. Primer seguimiento a las recomendaciones aceptadas emergente del examen de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno gestión 2023.





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA

PROVINCIA SUD YUNGAS DEPARTAMENTO DE LA PAZ

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



DISTRITOS MUNICIPALES G.A.M.I.

CIUDAD DE
IRUPANA
DISTRITO N° 1

CENTRAL
RIO LA BANDA
DISTRITO N° 2

CENTRAL
LA PLAZUELA
DISTRITO N° 3

CENTRAL
SANTA ANA
DISTRITO N° 4

CENTRAL
CHICALOMA
DISTRITO N° 5

CENTRAL
EXALTACIÓN
DE LAZA
DISTRITO N° 6

CENTRAL
SAN JOSÉ DE
LLOJETA
DISTRITO N° 7

CENTRAL
NUEVA ALIANZA
DISTRITO N° 8

SUB ALCALDIA DE
LAMBATE - ILLIMANI
DISTRITO N° 9

11. Informe Complementario de Auditoría de Cumplimiento sobre Falta de Depósitos de Recaudaciones GAMI en el periodo 01/01/24 al 31/07/24.
12. Actividades previas para la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Irupana, de la gestión 2024"

Irupana, 27 de septiembre de 2024

