



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

2^{DA} SECCIÓN MUNICIPAL PROVINCIA ANDRÉS IBAÑEZ - SANTA CRUZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual 2024 de la Dirección Municipal de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, fue elaborado en el marco de lo establecido en los Numerales 304.01 al 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (304) y en consideración al numeral 12 del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, emitido por el Órgano Rector.

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes actividades para la gestión 2024:

- a) *Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo correspondiente a la gestión 2023*
- b) *Auditoria Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2023.*
- c) *Auditoria de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo correspondiente a la gestión de 2024.*
- d) *Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe emergente a la confiabilidad a los registros y estados financieros de la gestión 2022, según "INF. CONF.D.A.I. No. 01/2023"*
- e) *Seguimiento a las recomendaciones contenida en el informe emergente de la verificación al 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 con alcance al 31 de diciembre de 2022 según "INF. D.A.I. N°. 01/2023"*
- f) *Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de la Auditoria Operacional sobre la utilización de los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2022, según "INF. AUD. OP. No. 01/2023"*


Lic. Javier Sahonero Justinián
DIRECTOR MUNICIPAL DE AUDITORIA INTERNA
REG. CAUCRUZ N° 025 - CAUB. N° 2381
GOB. AUT. MCPAL. DE PORONGO

Porongo, 29 de septiembre de 2023