



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

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

RESUMEN EJECUTIVO

INF. ANUAL. DMAI. No 01/2024

INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL DE LA DIRECCION MUNICIPAL DE AUDITORIA INTERNA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se informa sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual (POA) de la Dirección Municipal Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2023.

Conforme a las actividades realizadas en la gestión 2023, se desarrollaron las actividades según información en los anexos 1 y 2, que se resume a continuación:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS		
N°	Descripción	N° de Informe
1	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo al 31 de diciembre de 2022.	INF. REG. D.A.I. N° 001/2023
2	Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo al 31 de diciembre de 2022.	INF. CONF. D.A.I. N° 01/2023
3	Auditoria Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), por el periodo comprendido el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.	INF. AUD. OP N° 01/2023
4	Control Interno Emergente de la Verificación al Cumplimiento del Procedimiento Especifico 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.	INF. D.A.I. N° 01/2023
5	Control Interno, Referente a la Ejecución de Recursos y Gastos del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito (S.U.S), con alcance al 31 de diciembre de 2022.	INF. D.A.I. N° 02/2023
6	Primer Seguimiento al Informe sobre Aspectos Administrativos Contables y de Control Interno Emergente de la Auditoria de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, al 31 de diciembre de 2021.	INF. SEG. D.A.I. N° 001/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

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

7	Primer Seguimiento a las Recomendaciones Contenidas en el Informe de Auditoría Interna INF.INT.UAI N° 001/2022 sobre la Revisión Anual al Cumplimiento Oportuno de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, "Gestión 2021 y Periodo enero a marzo 2022.	INF. SEG. D.A.I. N° 002/2023
---	---	------------------------------

N°	ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS	N° de Informe
	Descripción	
1	Relevamiento de Información al Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno, correspondiente a la gestión 2022, en Cumplimiento de las Resoluciones N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022.	RELEV. INF. D.A.I. N° 01/2023

Porongo, 31 de enero de 2024


Lic. Juan Carlos Mendoza Loaiza
**RESP. DE AUDITORIA PROG. Y NO
PROG.**

Lic. Juan Carlos Mendoza Loaiza
RESP. DE AUDITORIAS
PROGRAMADAS Y NO PROGRAMADAS
GOB. AUT. MCPAL. DE PORONGO


Lic. Javier Sahonero Justiniano
**DIRECTOR MUNICIPAL DE
AUDITORIA INTERNA**

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