



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

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

RESUMEN EJECUTIVO

INF. ANUAL DMAI. No 01/2026

INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL DE LA DIRECCION MUNICIPAL DE AUDITORIA INTERNA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025.

Objetivo del Informe: El presente informe tiene como objetivo informar sobre el nivel de ejecución y los resultados alcanzados en el Programa Operativo Anual (POA) 2025 de la Dirección Municipal de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, correspondientes al periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2025.

Ejecución de las auditorias

A continuación, se exponen los resultados de la ejecución del POA 2025 de la Dirección Municipal de Auditoría Interna. Las actividades detalladas en el **Anexo N° 1**, han dado lugar a la emisión de los siguientes informes:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS		
N°	Descripción	Referencia del Informe
1	Informe de Confiabilidad de los Registros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo al 31 de diciembre de 2024.	INF. CONF.REG. D.M.A.I. N° 01/2025
2	Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno al 31 de diciembre de 2024.	INF. CONF. D.M.A.I. N° 01/2025.
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 2024.	INF. AUD. OP N° 01/2025
4	Informe de 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 2024.	INF. INT. D.M.A.I. N° 01/2025
5	Informe de 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 2024.	INF.INT. D.M.A.I. N° 02/2025
6	Planificación general y específica de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo 2025.	En Proceso



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

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

ACTIVIDADES PROGRAMADAS		
Nº	Descripción	Referencia del Informe
7	Relevamiento de Información al Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno, correspondiente a la gestión 2024.	RELEV. INF. D.M.A.I. No.01/2025
8	Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, al 31 de diciembre de 2023, según INF.CONF.D.M.A.I. No 01/2024.	INF. SEG. DMAI. N° 01/2025
9	Primer Informe de Seguimiento a las Recomendaciones Contenidas en el Informe de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, al 31 de diciembre de 2023, según INF. CONF. REG. D.A.I. No 001/2024.	INF. SEG. D.M.A.I. N° 02/2025
10	Segundo Informe de Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoria Interna INF.INT.UAI. No 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.M.A.I. N° 03/2025
11	Segundo Informe de Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe sobre Aspectos Administrativos contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo al 31 de diciembre de 2021 (INF.AUD.INT.C.INT. No 01/2022)	INF. SEG. D.M.A.I. N° 04/2025

Gobierno Autónomo Municipal

Cosecha infinita

Porongo, 30 de enero de 2026

Lic. Ingrid Castro Aracu
**RESP. DE AUDITORIA PROG. Y NO
PROG.**

Lic. Ingrid Castro Aracu
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