



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO

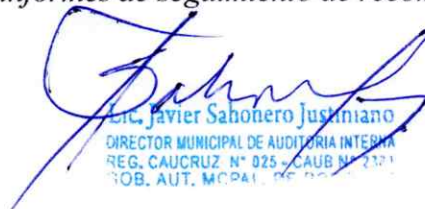
2^{DA} SECCIÓN MUNICIPAL PROVINCIA ANDRÉS IBAÑEZ - SANTA CRUZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual 2027 de la Dirección Municipal de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo, fue elaborado según el 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.

Como resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes actividades para la gestión 2027:

- a) *Dos Informes: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Porongo en adelante (GAMP), correspondiente a la gestión 2026.*
- b) *Un Informe emergente de la evaluación y el control referente al cumplimiento de los Términos de Referencia de las Consultorías por Producto, correspondiente a la gestión 2026.*
- c) *Informe emergente a la ejecución de recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (S.U.S) con alcance al 31 de diciembre de 2026.*
- d) *Un Informe Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH, correspondiente a la gestión 2026.*
- e) *Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2027, cabe aclarar que se elaborará las etapas de acuerdo a las Nomas de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y estados Financieros aprobado mediante Resolución CGE/073/2021 del 28 de octubre de 2021.*
- f) *Un informe de Cumplimiento sobre el Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales, gestión 2026.*
- g) *Un relevamiento de información al Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI).*
- h) *Dos informes de seguimiento de recomendaciones de auditoria interna.*


Lic. Javier Sahonero Justiniano
DIRECTOR MUNICIPAL DE AUDITORIA INTERNA
REG. CAUCRUZ N° 025 - CAUB N° 2371
GOB. AUT. MCPAL. DE PORONGO

Porongo, 30 de septiembre 2026