RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual 2027 de la Dirección de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Montes, fue elaborado en el marco de lo que establece el *Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria Interna*, aprobado con Resolución Nº CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, emitidos por el Órgano Rector.

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual Reformulado se tiene las siguientes Actividades para la gestión 2026:

a) Un informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2026.
b) Un Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia en el Programa de Inversiones y de Proyectos Concluidos y Ejecutados con Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2026.
c) Un informe de Auditoria de Cumplimiento sobre la verificación de la implementación de procedimientos, reglamentos y otros mecanismos específicos para verificar la veracidad, el registro, control, seguimiento y evaluación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Montes gestión 2026.
d) Un informe sobre Relevamiento de Información Especifica sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno
e) Un informe de Auditoria de Cumplimiento al Sistema de Presupuesto correspondiente a la gestión 2026
f) Un pronunciamiento especifico sobre acciones de control interno sobre la Racionalización Transitoria de Consumo de Combustible correspondiente a la gestión 2026
g) Un pronunciamiento especifico sobre la evaluación y control del cumplimiento de los términos de referencia de las Consultorías por Producto correspondientes a la gestión 2026
h) Once Informes al cumplimiento de recomendaciones de los informes de auditoria interna
i) Un pronunciamiento sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Gratuito SUS gestión 2026.

Villa Montes 30 de septiembre de 2026

Lic. Juan R. Barrios Arce
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA
MAT. NAL: 17058 MAT. DPTAL: 1091
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL
DE VILLA MONTES

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA MONTES
VILLA MONTES - BOLIVIA