



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

RESUMEN EJECUTIVO

El Plan Operativo Anual 2023, constituye las operaciones que realizara la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2023, de acuerdo al cronograma de actividades.

El objetivo es establecer las actividades a ejecutar, por la Unidad de Auditoría Interna, por la gestión 2023.

El objeto se constituye en las operaciones a ser evaluadas durante la gestión 2023, por la Unidad de Auditoría Interna.

Las actividades a ser realizadas por la Unidad de Auditoría Interna, están descritas en el siguiente cronograma de actividades, de acuerdo al siguiente detalle:

Cronograma de actividades
Gestión 2023

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
1	Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros gestión 2022	99	02/01/2023	31/03/2023
2	Un informe con pronunciamiento sobre los recursos asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito hasta el 31 de diciembre del 2022 del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá	38	02/01/2023	28/02/2023
3	Verificación del 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 para Verificar la Existencia o no de Doble Percepción en la Gestión 2022.	20	06/01/2023	28/02/2023



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
4	Auditoria Operativa a la Administración de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos del 01/01/2022 al 31/12/2022	38	02/01/2023	28/02/2023
5	Seguimiento el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe, Informe de la auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2021.	24	25/01/2023	28/02/2023
6	Auditoria de Cumplimiento de trámites de “RUAT” gestión 2022	50	03/04/2023	30/06/2023
7	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2023.	221	01/03/2023	31/12/2023
8	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento oportuno de la DJBR, de la gestión 2022.	20	01/12/2023	29/12/2023
9	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la auditoria Operativa a la administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la gestión 2021.	10	23/01/2023	28/02/2023
10	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe de Verificación del Cumplimiento del Procedimiento y Control en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público para Verificar la Existencia o no de Doble Percepción en la Gestión 2021	7	30/10/2023	08/12/2023



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
11	Seguimiento de Informe de Control de Interno a la Ejecución de los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito de la Gestión 2021 en el G.A.M. de Totorá	7	06/11/2023	15/12/2023
12	Seguimiento de Informe de Control Interno Emergente de la Revisión Anual del cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021	7	13/11/2023	15/12/2023
13	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la Auditoría Especial de Trámites de Inscripción, Reemplaque, Cambio de Radicatoria, Transferencias y Cambio de Servicio de Vehículos Automotores, “RUAT” Gestión 2021.	7	20/11/2023	15/12/2023
14	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la Auditoría de Cumplimiento de sobre el presupuesto asignado y los gastos realizados en cada una de las aperturas programáticas relacionadas con la prevención, contención y tratamiento de la Pandemia por la infección por el Coronavirus (COVID -19) de la gestión 2021	7	27/11/2023	15/12/2023



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
15	Segundo seguimiento el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe, Informe de la auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2020 UAI 01/2021.	24	25/01/2023	28/02/2023
	Total Días Efectivos en Auditorias (*)	370		
16	Labores administrativas de Auditoría Interna, Cursos de Capacitación y Vacación	85		
17	Actividades No Programadas	94		
	TOTAL Un Jefe y un auditor (a) Junior	455		

Totora, 29 de septiembre del 2023