



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

RESUMEN EJECUTIVO

El Plan Operativo Anual 2024, constituye las operaciones que realizara la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2024, de acuerdo al cronograma de actividades.

El objetivo es establecer las actividades a ejecutar, por la Unidad de Auditoría Interna, por la gestión 2024.

El objeto se constituye en las operaciones a ser evaluadas durante la gestión 2024, 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 2024

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
1	Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros gestión 2023	80	02/01/2024	29/02/2024
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 2023 del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá	36	02/01/2024	29/02/2024



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

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
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 2023.	19	15/01/2024	29/02/2024
4	Auditoria Operativa a la Administración de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos del 01/01/2023 al 31/12/2023	72	02/01/2024	29/02/2024
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 2022.	24	24/01/2024	29/02/2024
6	Auditoria de Cumplimiento de trámites de “RUAT” gestión 2023	98	01/04/2024	31/07/2024
7	Planificación y Ejecución de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2024.	161	01/07/2024	31/12/2024
8	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento oportuno de la DJBR, de la gestión 2023.	30	01/12/2024	27/12/2024



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

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
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 2022.	10	23/01/2024	29/02/2024
10	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe de Verificación del Cumplimiento del Procedimiento de 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 2022	10	30/10/2024	13/12/2024
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 2022 en el G.A.M. de Totorá	10	06/11/2024	16/12/2024



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

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
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 2022	10	13/11/2024	16/12/2024
13	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en la Auditoría de Cumplimiento de Trámites de Inscripción, Reemplaque, Cambio de Radicatoria, Transferencias y Cambio de Servicio de Vehículos Automotores, “RUAT” Gestión 2022.	10	20/11/2024	16/12/2024
14	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría de Cumplimiento del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito “Cobros Intermunicipales” del Gobierno Autónomo Municipal De Totorá Gestión 2021.	10	27/11/2024	16/12/2024



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 2021.	24	25/01/2024	28/02/2024
	Total Dias Efectivos en Auditorias (*)	419		
16	Labores administrativas de Auditoria Interna, Cursos de Capacitación y Vacación	85		
17	Actividades No Programadas	94		
	TOTAL Una Jefa y un auditora Junior Junior	504		

Totora, 21 de septiembre del 2024