



RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA – GESTIÓN 2025

El presente Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2025, fue elaborado en cumplimiento a las "Normas de Para el Ejercicio de la Auditoría Interna" 304.07 y de acuerdo al "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 de 29 de diciembre de 2017.

El objetivo, es verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías, relevamientos y seguimientos programadas en la Programación de Operaciones Anual, gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto.

El objeto, está constituido por el Programa Operativo Anual (POA) para la gestión 2025 y toda la información y documentación que respalda la ejecución, de la Unidad de Auditoría Interna.

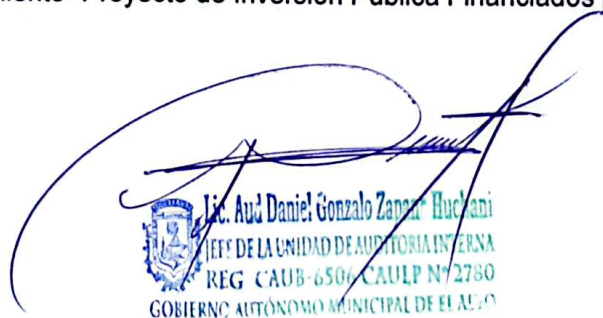
Durante la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto ejecutó 25 actividades programadas y 128 actividades no programadas.

Auditorías Programadas

- 2 Auditorías de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- 1 Pronunciamiento respecto al Sistema Único de Salud (SUS).
- 1 Auditoría Operacional Sobre la Eficacia respecto a la Utilización y Destino de los Recursos Provenientes del IDH.
- 13 Auditorías de Cumplimiento.
- 5 Relevamientos de Información Específica.
- 3 Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones de control interno.

Auditorías No Programadas

- 8 Relevamientos de Información Específica.
- 2 Notas Administrativas.
- 1 Auditoría de cumplimiento
- 1 Revisión al Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en la Planillas Salariales - Doble Percepción.
- 116 Auditorías de Cumplimiento- Proyecto de Inversión Pública Financiados por la (UPRE).


Lic. Aud Daniel Gonzalo Zancan Huckani
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REG CAUB-6506 CAULP N° 2780
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



El Alto, enero 2026