



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

**RESUMEN EJECUTIVO**

El Plan Operativo Anual Reformulado 2025, constituye las operaciones que realizara la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2025, de acuerdo al cronograma de actividades.

El objetivo es establecer las actividades a ejecutar, por la Unidad de Auditoría Interna, por la gestión 2025.

El objeto se constituye en las operaciones a ser evaluadas durante la gestión 2025, 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 2025**

Nº	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
1	Auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros gestión 2024	82	02/01/2025	28/02/2025
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 2024 del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá	32	02/01/2025	28/02/2025
3	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento oportuno de la DJBR, de la gestión 2024.	30	02/01/2025	28/02/2025
4	Auditoria Operativa a la Administración de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos del 01/01/2024 al 31/12/2024	72	02/01/2025	28/02/2025



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

N°	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
5	Seguimiento el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas de los Informes, Informe de la auditoria de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros de la gestión 2023.	<b>24</b>	<b>20/01/2025</b>	<b>28/02/2025</b>
6	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 2023.	<b>10</b>	<b>03/02/2025</b>	<b>28/02/2025</b>
7	Auditoria de Cumplimiento sobre la 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 del personal de Planta (Ejecutivo- Legislativo) del G.A.M. de Totorá en la Gestión 2024.	<b>62</b>	<b>07/04/2025</b>	<b>31/07/2025</b>
8	Auditoria de Cumplimiento de trámites de “RUAT” gestión 2024	<b>63</b>	<b>02/06/2025</b>	<b>17/09/2025</b>
9	Inicio de la Planificación y Ejecución de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2025.	<b>166</b>	<b>04/03/2025</b>	<b>31/12/2025</b>



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

N°	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
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 2023	7	31/10/2025	19/12/2025
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 2023 en el G.A.M. de Totorá.	6	06/11/2025	19/12/2025
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 2023.	7	10/11/2025	17/12/2025
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 2023.	10	17/11/2025	19/12/2025



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

N°	AUDITORIAS	DÍAS	FECHAS	
		EFFECTIVOS	INICIAL	FINAL
	<b>Total Dias Efectivos en Auditorias (*)</b>	<b>403</b>		
14	Labores administrativas de Auditoria Interna, Cursos de Capacitación y Vacación	95		
15	<b>Actividades No Programadas</b>	<b>90</b>		
	<b>TOTAL Una Jefa y un auditora Junior Junior</b>	<b>498</b>		

Totora, enero del 2025