




**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023
DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

El Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna considera la Directriz para la formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna, emitida por la Contraloría General del Estado, a través de nota CGE/SCNC-601-24/2022; la Norma 304 Planificación estratégica y programación de operaciones anual, numeral 05. de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, hemos formulado el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, correspondiente a la gestión 2023.

El POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, correspondiente a la gestión 2023, comprende:

- a) Una Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AJAM, correspondiente a la gestión 2022.
- b) Un Examen de Confiabilidad de los Registros con efecto presupuestario, patrimonial y financiero de la AJAM, durante la gestión 2023 y el control interno relacionado.
- c) Una Auditoría de Cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo relacionado al grupo presupuestario Otros Gastos: Contingencias Judiciales, correspondiente a la gestión 2022.
- d) Un Relevamiento de información con fines de auditabilidad sobre el cumplimiento de la normativa legal de las resoluciones de exención del registro de asistencia diario, durante las gestiones 2017 a 2020 y la validación de las actividades realizadas por dicho personal.
- e) Una Evaluación a la implantación de recomendaciones del Informe de control interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, gestión 2021.
- f) Una Segunda Evaluación a la implantación de recomendaciones del Informe de control interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, gestión 2020.
- g) Actividades de cierre de la gestión fiscal 2023, preparatorias para la ejecución de la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la AJAM.

La Paz, 28 de septiembre de 2022


Lic. María Angélica Méndez Lozano
AUDITOR INTERNO
TPN N°E-653/99
CAUR - 216 CAUB - 10364
Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera