

**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2024
DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

En cumplimiento a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012; en consideración al numeral 12, del "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 CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y el comunicado CGE/15/2023 de 2 de agosto de 2023 "Programación de actividades correspondiente a la gestión 2024 de las Unidades de Auditoría Interna de las Entidades y Empresas Públicas", emitido por la Contraloría General del Estado, hemos formulado el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, correspondiente a la gestión 2024.

El POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, correspondiente a la gestión 2024, comprende:

- a) Una Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AJAM, correspondiente a la gestión 2023.
- b) Un Examen de Confiabilidad de los Registros con efecto presupuestario, patrimonial y financiero de la AJAM, durante la gestión 2024; de acuerdo con las NBSCI, el RESCI, el MCCSP y si el control interno ha sido diseñado e implementado para minimizar errores e irregularidades.
- c) Un Informe costo beneficio y recuperación por vías extrajudiciales sobre descargo de pasajes en las gestiones 2021 y 2022.
- d) Un informe de Revisión Anual con Opinión independiente sobre la implementación y 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, de la AJAM, gestión 2023.
- 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 2022.
- f) Actividades de cierre de la gestión fiscal 2024, preparatorias para la ejecución de la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la AJAM.

La Paz, 22 de septiembre de 2023


 Lic. María Angélica Méndez Lazcano
 AUDITOR INTERNO
 TPN N°E-553/99
 CAUR - 216 CAUB - 10384
 Autoridad Jurisdic. Administrativa Minera

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

OFICINA NACIONAL
calle Andrés Muñoz
N° 2564 (zona Sopocachi)
Telf.: (591-) 2-422838
Fax (591-) 2157784

AJAM
LA PAZ - BENI - PANDO
calle Campos N° 265, entre Av. Arce
y Av. 6 de Agosto (zona Sopocachi)
La Paz, Telf./fax: (591-) 2-423098

AJAM
POTOSÍ
calle Bolívar N° 1246, casi
esq. Lidio Ustarez (zona San Martín)
(Potosí), Telf./fax: (591-) 2-6246198

AJAM
CHUQUISACA
calle Rosendo Villa N°201
(Ady. Parque Simón Bolívar)
Telf./fax: (591-) 4-6914130

AJAM
ORURO
calle Bolívar N° 1198
esquina Linares
Telf./fax: (591-) 2-5253756

AJAM
COCHABAMBA
calle Salamanca, esq. Lanza,
edif. CIC N° 625, 1er piso
Telf./fax: (591-) 4-509496

AJAM
SANTA CRUZ
av. Charcas N° 1217,
entre 1er y 2do Anillo
Telf./fax: (591-) 3-3345276

AJAM TUPIZA - TARIJA
av. Saturnino Murillo
N° 327, esq. Oscar Alfaro
(frente a la Plazuela Cívica)
Telf./fax: (591-) 2-6944282