

RESUMEN EJECUTIVO

PLAN OPERATIVO ANUAL - GESTION 2026

En cumplimiento a las actividades que confiere el artículo 15 de la Ley 1178 a Auditoría Interna y según las acciones de corto plazo definidos por Auditoría Interna, se ha determinado la realización de las siguientes auditorías:

No.	DETALLE	FECHAS	
		INICIAL	FINAL
1	Auditoría de Confiabilidad		
1.1	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2025	2/1/2026	27/2/2026
1.2	Examen de Confiabilidad de los Registros 2026	17/3/2026	31/12/2026
2	Auditoría Operativa		
2.1	Auditoría Operativa sobre el Proceso de Gestión de Información de las Empresas Públicas al 31 de diciembre de 2025	18/8/2026	30/9/2026
3	Auditoría de Cumplimiento		
3.1	Auditoría de cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos de las Planillas Salariales y Registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2025	23/2/2026	16/3/2026
3.2	Auditoría de Cumplimiento del Sistema de Presupuestos gestión 2025	9/11/2026	30/11/2026
4	Seguimientos		
4.1	Primer Seguimiento al Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2025.	20/11/2026	30/11/2026
4.2	Primer Seguimiento a la Auditoría Operativa de Requerimientos de Asistencia y/o Asesoramiento Empresarial Técnico.	19/05/2026	27/05/2026
5	Relevamiento de Información		
5.1	Relevamiento de información sobre el cumplimiento de las resoluciones CGE/112/2022 Y CGE/114/2022, Gestión 2025	1/6/2026	30/6/2026
6	Auditorías no Programadas	1/4/2026	31/12/2026

La Paz, septiembre de 2025

“2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA”