

# **EMPRESA MISICUNI**

## **UNIDAD AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**PLAN DE ACTIVIDADES ANUALES**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**GESTIÓN 2023**

En cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, la Unidad de Auditoría Interna ha elaborado el Programa Operativo Anual de actividades para la próxima gestión 2023.

El objetivo del Plan de Actividades Anual - Gestión 2023, es establecer las actividades de la Unidad de Auditoría Interna, considerando los objetivos institucionales y los establecidos por la Unidad de Auditoría Interna. Se exponen los siguientes objetivos de gestión:

- 1) Dos informes de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2022.
- 2) Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Procedimiento “Entrega de agua para riego” gestión 2022
- 3) Cinco Informes de revisión y evaluación de procesos de contratación.
- 4) Dos Informes de Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría:
  - 1er. Seguimiento “Informe de Control Interno Confiabilidad Gestión 2021” N° EM/UAI/002/2022.
  - 2do. Seguimiento “Informe de Control Interno Confiabilidad Gestión 2020” N° EM/UAI/002/2021.
- 5) Resultados de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2023.

Cochabamba, 29 de junio de 2023