

EMPRESA MISICUNI

UNIDAD AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GESTIÓN 2025

En cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, la Unidad de Auditoría Interna ha elaborado el Programa Operativo Anual de actividades para la Gestión 2025.

El objetivo del Programa Operativo Anual - Gestión 2025, es establecer las actividades de la Unidad de Auditoría Interna, considerando los objetivos institucionales de la empresa; a continuación se exponen los objetivos de gestión:

- 1) Dos informes de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Correspondiente a la Gestión 2024.
- 2) Un Informe de Verificación de la Existencia o no de Doble Percepción de Remuneraciones de la Gestión 2024.
- 3) Un Informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia de la Prestación del Servicio de Agua Cruda para Consumo Humano de la Gestión 2024
- 4) Seis Informes de Revisión y Evaluación de Procesos de Contratación.
- 5) Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento de las Resoluciones N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022 Comité de Seguimiento de Control Interno.
- 6) Cuatro Informes de Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones Contenidas en los Informes de Auditoría.
- 7) Resultados de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2025.

Cochabamba, 27 de septiembre de 2024