



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS

El Programa Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Caminos del Gobierno Autónomo Departamental de Pando se realizó en cumplimiento al numeral 304.1 AL 304.7 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y se tiene el siguiente detalle:

- Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros al 31/12/2023 del Gobierno Autónomo Departamental de Pando en lo que corresponde al Servicio Departamental de Caminos.
- Apoyo a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Gestión 2024 del Gobierno Autónomo Departamental de Pando en lo que corresponde al Servicio Departamental de Caminos.
- Verificación del 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, con Alcance al 31 de diciembre de 2023.
- Auditoría de Cumplimiento al Proyecto de Construcción de Un Puente Tipo Cajón en el Barrio Bella Vista – Cobija del Convenio Intergubernativo de Financiamiento entre la UPRE, GAMC y GADP, gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría de Cumplimiento al Proyecto de Construcción de Dos Puentes Tipo Cajón en la Urb. AASANA – Cobija del Convenio Intergubernativo de Financiamiento entre la UPRE, GAMC y GADP, gestiones 2019, 2020 y 2021.
- Primer Seguimiento al Informe N° INF.UAI -002/2023 "Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2022."
- Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Operacional INF.UAI/AO-02/2021 del Sistema de Administración de Personal del Servicio Departamental de Caminos "SEDCAM" - gestión 2020.
- Actividades Preliminares para el Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros gestión 2024.

Cobija, 26 de septiembre de 2023