

GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

GESTIÓN 2025

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento a los numerales 304.01 al 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna y al numeral 12 del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado por Resolución CGE/152/2017 de 29.12.2017, se elaboró el Programa Operativo Anual – Gestión 2025 de la Gerencia de Auditoría Interna, que incluye las siguientes actividades:

- a) Dos (2) Auditorías de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, que incluye tres (3) actividades.
- b) Cuatro (4) Auditorías de cumplimiento.
- c) Tres (3) Auditorías Operacionales
- d) Cuatro (4) Auditorías de Tecnologías de Información y Comunicación.
- e) Un (1) Relevamiento de Información.
- f) Ocho (8) Seguimientos a recomendaciones de Auditoría Interna.
- g) Auditorías, Seguimientos y Otras actividades no Programadas, a requerimiento de la MAE, CGE, MEFP y a criterio de la GAUD.

La Paz, 25 de septiembre de 2024


MME/

“2023, Año de la Juventud hacia el Bicentenario”