



**AUTORIDAD DE
IMPUGNACIÓN TRIBUTARIA**
Estado Plurinacional de Bolivia

Justicia tributaria
para vivir bien

Jan mit'ayir jach'a
kamani
(Aymara)

Mana tasaq kuraq
kamachiq
(Quechua)

Mburuvisa
tendodegua mbaeti
oñomita mbaerepi Vae
(Guarani)

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento del numeral 304.01 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna y los lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Impugnación Tributaria ha elaborado el Plan Estratégico 2018-2020 y el Programa Operativo Anual (POA) 2018.

Como resultado de la labor realizada se programaron las siguientes auditorías para la gestión 2018:

Nº	AUDITORIAS/ACTIVIDADES	Fecha		Tiempo Previsto
		Inicio	Finalización	
1	Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros	02/01/2018	09/03/2018	46
2	Auditoria Especial del Cumplimiento del Procedimiento de Liquidación de Planillas Salariales	12/03/2018	18/06/2018	30
3	Auditoria Operacional de Proceso de Resolución de Recursos de Alzada Cochabamba	23/04/2018	10/07/2018	30
4	Revisión sobre el cumplimiento del Procedimiento de cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas	09/07/2018	03/09/2018	15
5	Seguimiento a recomendaciones de auditoría	02/01/2018	29/12/2018	30
6	Auditorias no programadas	12/03/2018	29/12/2018	13