



**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, emitidas por la Contraloría General del Estado, a través de Resolución CGE/094/2012 del 27/08/12, la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad General de Impugnación Tributaria ha elaborado la Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual 2016, sobre la base de los lineamientos definidos en la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución CGR-1/067/00 del 20 de septiembre de 2000.

Como resultado de la labor realizada se programó las auditorías que se detallan a continuación:

AUDITORIAS PROGRAMADAS	DÍAS EFECT.	FECHA	
		INICIAL	FINAL
Auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros	48	04/01/2016	16/03/2016
Auditoría Operacional del Proceso de Resolución de Recursos de Alzada-Secretaría de Cámara	35	16/03/2016	30/06/2016
Auditoría Operacional del Sistema de Programación de Operaciones y del Sistema de Presupuesto	70	01/07/2016	30/11/2016
Auditoría Especial de Declaración Jurada de Bienes y Rentas	30	19/08/2016	28/10/2016
Auditoría Especial del Proceso de Liquidación de Planillas Salariales	30	02/10/2016	30/12/2016
Seguimiento a recomendaciones de auditoría	103	04/01/2016	30/12/2016
Auditorías no programadas	41	04/03/2016	30/12/2016

La Paz, 24 de septiembre de 2015