



RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Informe de Auditoría Interna EDTMEA/AI/IA/01/2026, relativo al Informe Anual de Actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2025, llevado a cabo conforme al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

Cabe mencionar que durante el primer semestre de la gestión 2025, ocurrió un cambio en el titular de la Unidad de Auditoría Interna. Esto justificó una reformulación del Programa Operativo Anual - Gestión 2025, la cual fue comunicada a la Máxima Autoridad Ejecutiva mediante la nota con CITE: EDTMEA/AI/NOT/24/2025 y presentada a la Contraloría General del Estado a través de la nota externa con CITE: EDTMEA/DGE/CAR/EXT/N° 385/2025, ambas con fecha 30 de junio de 2025.

El objetivo principal del presente informe es evaluar el cumplimiento del Programa Operativo Anual reformulado para la gestión 2025, así como toda la documentación que respalda su ejecución.

Adicionalmente, se incluyen como anexos, identificados del 1 al 11, el detalle de las actividades programadas y no programadas durante la gestión 2025, junto con sus respectivas aclaraciones.

1. Detalle de auditorías programadas e indicadores de rendimiento (Anexo 1).
2. Detalle de auditorías no programadas (Anexo 2).
3. Movimiento de personal (Anexo 3).
4. Capacitación recibida (Anexo 4).
5. Informes circunstanciados (Anexo 5).
6. Notas administrativas (Anexo 6).
7. Relevamientos de información específica (Anexo 7).
8. Informes de seguimiento (Anexo 8).
9. Recuperación por mecanismos alternos al de las acciones judiciales (Anexo 9).
10. Informes de la Unidad de Auditoría Interna con recomendaciones de control interno (Anexo 10).
11. Formulario de Registro de la Estructura de la Unidad de Auditoría Interna (F-3801) (Anexo 11).

El Alto, 29 de enero de 2026


Lic. Aud. Orlando Clavijo Castillo
AUDITOR INTERNO
REG. PROF. CAUB 12397 - CAVALP 4770
ENTIDAD DESCENTRALIZADA TERMINAL METROPOLITANA EL ALTO

