



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA"

Provincia Eduardo Avaroa

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2021

RESÚMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), correspondiente a la gestión 2021, fue elaborado de acuerdo a la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante RESOLUCIÓN N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, por la Contraloría General del Estado y los Lineamientos Gestión 2021 para las Unidades de Auditoría Interna de Gobiernos Municipales y Universidades, emitido por la Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades de la Contraloría General del Estado mediante nota N° CGE/GDP/GGMU-1175/2020 del 08 de Septiembre de 2020.

El Plan Operativo Anual Institucional y Presupuesto Municipal del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, correspondiente a la gestión 2021, aprobado mediante Ley Municipal N° 216/2020 del 23 de septiembre de 2020, presupuesta recursos para garantizar el funcionamiento y ejecución de la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna, conforme a lo dispuesto en el artículo 8, parágrafo I del Decreto Supremo N° 718 del 01 de diciembre de 2010.

Conforme a lo previsto en la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, la Unidad de Auditoría Interna (UAI) incorpora las acciones estratégicas, con el objetivo de mejorar:

- La eficacia y eficiencia en la captación y uso de los recursos públicos y en las operaciones del Estado.
- La confiabilidad de la información generada sobre el uso de los recursos públicos.
- Los procedimientos para que toda autoridad y ejecutivo rinda cuenta oportuna de los resultados de su gestión.
- La capacidad administrativa para impedir o identificar y comprobar el manejo inadecuado de los recursos del Estado.

La UAI, coadyuva al logro de las acciones estratégicas, mediante el examen posterior a las operaciones ejecutadas, exponiendo en sus informes aquellas

"Estamos trabajando por el Progreso y Desarrollo de nuestra querida Challapata con absoluta transparencia"

UBICACION:
Frente a la Plaza E. Avaroa
Esquina Av. Mariano Baptista

CONTACTOS:
*Telefono Fax: 5572250
Challapata - Oruro - Bolivia

PAGINA WEB:
www.challapata.gob.bo
www.info@challapata.gob.bo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA" Provincia Eduardo Avaroa

desviaciones que pueden impedir el logro de objetivos, emitiendo recomendaciones para evitar en el futuro incurrir en las mismas observaciones y por ende mejorar la gestión del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata.

ACCIONES A CORTO PLAZO DE LA UAI

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley N° 1178 le asigna a la UAI y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

- a) Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, al 31/12/20 (que incluye el seguimiento del informe de control interno de la gestión 2019).
- b) Auditoría operativa sobre cumplimiento del POA, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, gestión 2020.
- c) Auditoría operacional sobre Provisión Programa Seguridad Alimentaria por Emergencia. del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata 2020.
- d) Auditoría Operacional a la Actividad "Seguridad Ciudadana", del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, Gestión 2020
- e) Auditoría especial sobre Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, gestión 2020.
- f) Un Relevamiento de Información Específica, sugeridos por la Contraloría General del Estado, MAE
- g) Primer Seguimiento a las recomendaciones del informe de Auditoría del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2020
- h) Primer Seguimiento a las recomendaciones del informe de Auditoría operativa sobre cumplimiento del POA, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, gestión 2020.
- i) Primer seguimiento al informe de Auditoría operacional sobre Provisión Programa Seguridad Alimentaria por Emergencia. del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata 2020.

"Estamos trabajando por el Progreso y Desarrollo de nuestra querida Challapata con absoluta transparencia"

UBICACION:
Frente a la Plaza E. Avaroa
Esquina Av. Mariano Baptista

CONTACTOS:
*Telefono Fax: 5572250
Challapata - Oruro - Bolivia

PAGINA WEB:
www.challapata.gob.bo
www.info@challapata.gob.bo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA"

Provincia Eduardo Avaroa

- j) Auditorías no programadas emergentes de requerimientos efectuados por la CGE, MAE o denuncias, previo relevamiento de información específica.
- k) Tiempo previsto para la ejecución de actividades preliminares para el examen de confiabilidad de la gestión en curso.



Challapata, septiembre de 2020.

"Estamos trabajando por el Progreso y Desarrollo de nuestra querida Challapata con absoluta transparencia"

UBICACION:
Frente a la Plaza E. Avaroa
Esquina Av. Mariano Baptista

CONTACTOS:
*Telefono Fax: 5572250
Challapata - Oruro - Bolivia

PAGINA WEB:
www.challapata.gob.bo
www.info@challapata.gob.bo