



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA"

## Provincia Eduardo Avaroa

### UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

#### RESUMEN EJECUTIVO

#### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2020

- Informe:** La Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, ha elaborado el Programa Operativo Anual 2020, considerando los lineamientos gestión 2020 – Unidades de Auditoría Interna de Gobiernos Municipales y Universidades, emitido por la Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades, circularizado con nota CGE/GDO/GAGD/1680/2019, de fecha 26 de agosto de 2019, igualmente se consideró el numeral 304 de la norma para el ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, emitido por la Contraloría General del Estado y que entró en vigencia a partir del 1 de noviembre de 2012.
- Objetivo:** El objetivo es programar los objetivos de gestión, para la gestión 2020, y las actividades a ser realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata.
- Objeto:** El objeto de la auditoría constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual de la gestión 2020, de la Unidad de Auditoría Interna.
- Resultados:** Como resultados del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna, los siguientes:
- Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019.
  - Auditoría Especial al Proyecto Construcción Graderías Estadio Hugo Palenque – Challapata, ejecutado en las gestiones 2016 - 2018.
  - Auditoría Operativa sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), Correspondiente a la gestión 2019.
  - Auditoría Operacional a las Actividades: 10-0000-002 Apoyo a la Producción Challapata y 10-0000-009 Provisiones para Contraparte de Proyectos Productivos con Instituciones Públicas y Privadas, gestión 2019.
  - Auditoría Operacional a la Actividad 33-0000-001: Seguridad Ciudadana Municipio de Challapata, gestión 2019.
  - Auditoría Operacional a la Actividad 21-0000-001: Apoyo Funcionamiento Educación, gestión 2019.
  - Auditoría Operacional a la Actividad 21-0000-002: Alimentación Complementaria Escolar, gestión 2019.
  - Auditoría Operacional a la implantación del Procedimiento específico para el control y conciliación de los datos



*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  
Teléfono Fax: 5572250  
Challapata - Oruro - Bolivia

PAGINA WEB:  
[www.challapata.gob.bo](http://www.challapata.gob.bo)  
[www.info@challapata.gob.bo](mailto:info@challapata.gob.bo)



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA" Provincia Eduardo Avaroa

liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada Servidor Público, gestión 2019.

- Seguimiento a las recomendaciones aceptadas del Informe 03/2019, "Auditoria Operativa sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), Correspondiente a la gestión 2018".
- Seguimiento a las recomendaciones aceptadas del informe de control interno de la "Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2018.
- Seguimiento a las recomendaciones aceptadas del informe de control interno de la "Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2019.
- Revisión anual del procedimiento del cumplimiento oportuno de las declaraciones juradas de bienes y rentas.

Challapata, Septiembre de 2019



*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:  
\*Teléfono Fax: 5572250  
Challapata - Oruro - Bolivia

PAGINA WEB:  
[www.challapata.gob.bo](http://www.challapata.gob.bo)  
[www.info@challapata.gob.bo](mailto:www.info@challapata.gob.bo)