



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA" Provincia Eduardo Avaroa

## UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Actividades N° 001/2020, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, correspondiente al periodo 02 de enero al 31 de diciembre de 2019. Realizado en cumplimiento a Resolución CGE/152/2017, de fecha 29 de diciembre de 2017, referida al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna, en la que indica que: *"el presente procedimiento tiene por objeto establecer los pasos a seguir para la formulación de la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual (POA) de las Unidades de Auditoría Interna (UAI), así como del control de su cumplimiento"*

El objetivo es informar sobre los trabajos y actividades que desarrollaron por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, durante la gestión 2019.

El objeto constituye la documentación obtenida de los respectivos archivos de la Unidad de Auditoría Interna, de los trabajos de auditorías concluidas, en proceso, de los trabajos programados y no programados, que realizó por el periodo de 02 de enero al 31 de diciembre de 2019.

Como resultado de los diferentes trabajos que se realizó se tiene los siguientes resultados:

**Ejecución de Auditorías programadas:** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, realizó los siguientes trabajos: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2018; Auditoría Operacional sobre los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), durante la gestión 2018; Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal, gestión 2018; Auditoría Operativa al Proyecto Ampliación Sistema de Alcantarillado Sanitario Challapata, ejecutado en las gestiones 2018 – 2019; Auditoría Especial al Proceso de Adquisición de Materiales y Equipos en Apoyo al Funcionamiento Salud, Gestión 2018; Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Presupuesto, gestión 2018; Revisión Anual del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2018 y Enero a Junio 2019.

**Ejecución de Auditorías no programadas:** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, realizó los siguientes trabajos: Auditoría Especial del Proyecto Construcción Coliseo Cerrado Cruce Cultura, ejecutado en las gestiones 2015 – 2018.

**Ejecución de Relevamientos de Información Específica:** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, realizó los siguientes relevamientos; Relevamiento de información específica para la programación de operaciones 2020; Relevamiento de Información específica Construcción casa de acogida para niños y madres Challapata y a la actividad Funcionamiento Casa Integral de Acogida, con alcance al 30 de junio de 2019; Relevamiento de información específica de obras en construcción de gestiones anteriores que no fueron cerradas o concluidas, con un alcance hasta el 31 de diciembre de 2018.



*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: 5672250  
Challapata - Oruro - Bolivia

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

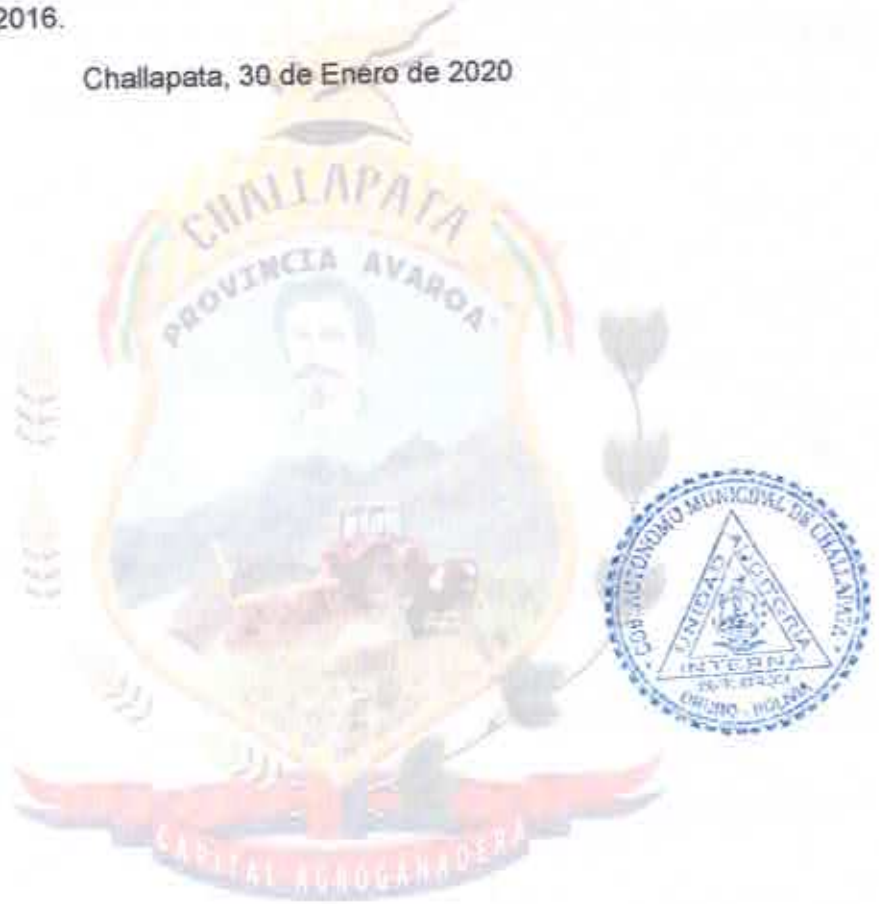




# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA" Provincia Eduardo Avaroa

Ejecución de Seguimientos de recomendaciones a informes de auditoría, La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, realizó los siguientes seguimientos a recomendaciones de informes de auditoría: Informe sobre Procedimientos de Registro y de control interno, al 31 de diciembre de 2017; Informe de Auditoría Operativa sobre el cumplimiento de programas operativos anuales de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos, correspondiente a la gestión 2017; Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público correspondiente a la gestión 2017; Auditoría operacional sobre el uso de Combustible durante la gestión 2016; Auditoría Operacional a los Procesos de Contratación en la Modalidad Menor, Durante la gestión 2016.

Challapata, 30 de Enero de 2020



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

UBICACIÓN:  
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)