



---

**INFORME N° DAI – 001/2020**  
**INFORME DE ACTIVIDADES, DEL 2 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA**

**1. INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD**

**Entidad:** Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua

**Ente fiscalizador y normativo:** Concejo Municipal

**Ejecutivo:** Alcalde Municipal

El Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua del Estado Plurinacional de Bolivia, es una institución pública con personería jurídica, reconocida como gobierno autónomo, en sujeción a lo dictaminado por el artículo 302 de la Nueva Constitución Política del Estado y los artículos 8 y 33 al 36 de la Ley Marco de Autonomías y Descentralización Andrés Ibáñez. Su jurisdicción y competencia está fijada y regulada por la Ley N° 031 de Marco de Autonomías y Descentralización Andrés Ibáñez aprobada el 19 de julio de 2010 y la Ley N° 482 de Gobiernos Autónomos Municipales de 9 de enero de 2014 y otras disposiciones en vigencia.

Tiene como finalidad contribuir a la satisfacción de las necesidades colectivas y garantizar la integración y participación de los ciudadanos en la planificación y el desarrollo humano sostenible del Municipio.

El Ente rector del Gobierno Municipal de Colcapirhua es el Ministerio de la Presidencia a través del Vice Ministerio de Autonomías, de acuerdo a la Ley N° 031 de Marco de Autonomías y Descentralización Andrés Ibáñez, aprobada el 19 de julio de 2010.

La estructura organizativa de la entidad contempla unidades desconcentradas como: HOSPITAL MUNICIPAL ANDRES CUSHERI Y CENTROS DE SALUD DE COLCAPIRHUA, sobre las cuales el Gobierno Autónomo Municipal ejerce tuición.

No existe tuición específica, salvo por lo establecido en la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, referido a los Órganos Rectores de los sistemas que trata dicha Ley.

La Municipalidad de Colcapirhua como Gobierno Local y Autónomo, es la Entidad de derecho público con personería jurídica reconocida y patrimonio propio, que representa al conjunto de habitantes asentados en la jurisdicción territorial de la Quinta Sección de la Provincia de Quillacollo, cuyos objetivos principales son los de satisfacer las necesidades de la vida en comunidad elevando los niveles de bienestar social y material, mediante la ejecución directa e indirecta de servicios y obras públicas de interés común, promoviendo el desarrollo del distrito mediante la formulación de Planes, Programas y Proyectos, concordantes con la Planificación del Desarrollo Nacional, conservar, fomentar y difundir los valores culturales y las tradiciones cívicas, así como las de preservar y mantener el saneamiento ambiental y



resguardar el ecosistema en la jurisdicción territorial. Además, del de dotar de infraestructura, suministros y equipamiento para la atención de las áreas de salud, educación y deportes.

## **2. EJECUCION DE LAS AUDITORIAS**

El Programa Operativo Anual (POA) 2019 de la Dirección de Auditoría Interna, fue enviado al Alcalde Municipal mediante Cite: DAI/N° 320/2018 de 28 de septiembre de 2018, remitido a la Gerencia Departamental Cochabamba de la Contraloría General del Estado, mediante Cite: DAI/N° 322/2018 de 28 de septiembre de 2018; evaluado por la C.G.E., instancia de control gubernamental, mediante Informe de Evaluación **IC/P004/A19** de 30 de abril de 2019.

Asimismo, mediante INFORME N° DAI-008/2019 se efectuó la Reprogramación del Programa Operativo Anual Gestión 2019 de la Dirección de Auditoría Interna, por la inclusión de 5 auditorías especiales de la UPRE y 2 seguimientos; fue enviado al Alcalde Municipal mediante Cite: DAI/N° 163/2019 de 31 de mayo de 2019 y remitido a la Gerencia Departamental Cochabamba de la Contraloría General del Estado, mediante Cite: DAI/N° 164/2019 de 31 de mayo de 2019.

El detalle de todas las actividades ejecutadas correspondientes a la gestión 2019 de la DAI, se encuentran expuestos en los Anexos 11 y 12, del presente informe.

## **3. INDICADORES DE RENDIMIENTO**

De los controles y evaluaciones internas, se determina el nivel de cumplimiento de los trabajos programados, dicho nivel se refleja en los indicadores establecidos en el Programa y la Reprogramación del Programa Operativo Anual gestión 2019, aprobado y, se detalla en los Anexos 11 y 12.

## **4. INFORMES OBSERVADOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

La Gerencia Departamental de Auditorías Internas de Cochabamba, no devolvió ningún informe a la DAI en la gestión 2019.

## **5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA DAI DURANTE LA GESTIÓN.**

La DAI, no estableció indicios de responsabilidad por la función pública, tal como se indica en el Anexo 11.

## **6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN**

### **6.1 Recursos Humanos**

En la gestión 2019, la Dirección de Auditoría Interna, ha contado con el apoyo de la



---

Máxima Autoridad Ejecutiva en cumplimiento a recomendaciones de la Contraloría General del Estado, al dotar de auditores por la vía de contratos en línea y por producto (no en la medida requerida)

El resumen de los profesionales de la Dirección de Auditoría interna, se encuentra en el Anexo 13.

## **6.2 Recursos Financieros**

Los recursos financieros han sido otorgados de acuerdo a los requerimientos.

## **6.3 Recursos Materiales y logísticos**

La Dirección de Auditoría Interna, contó con el material y equipo necesario en forma oportuna para efectuar los trabajos de auditoría en los primeros meses de la gestión 2019, (Anexo 13.1)

## **7. CAPACITACION.**

Debido al movimiento del personal de la Dirección de Auditoría Interna, se pudo realizar parte de la respectiva capacitación, se expone la información específica por cada profesional (Anexo 14).

## **8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA.**

Para la ejecución de las Auditorias programadas para la gestión 2019, las Unidades a las cuales se solicitó información no han respondido oportunamente, pese a haber un Instructivo emitido por la MAE.

**Nota.** Se adjuntan **Anexos 11 AL 19**

Colcapirhua, 20 de enero de 2020



**ANEXO 11**

**DETALLE DE AUDITORIAS PROGRAMADAS E INDICADORES DE RENDIMIENTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

N°	Actividades  (a)	Informe		Tipo indicios responsabilidad (b)	Estado del examen  (c)	Remisión CGE.		Indicador de eficacia (logro) (d)	Tiempo		Indicador de eficiencia (Tiempo) (g)	Costo		Indicador de economía (costo) (j)
		N°	Fecha			N° de nota	Fecha		Programado (e)	Ejecutado (f)		Programado (h)	Ejecutado (i)	
1	Opinión del Auditor Interno e Informe de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2018.	DAI-002/2019 y DAI-003/2019	25/02/19		Concluido	DAI/N° 084/2019 y 085/2019	27/02/19	Eficaz	123	123	0,008 Eficiente	34.528,15	34.528,15	0,00003 Económico
2	Auditoría Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2018.	DAI-004/2019	25/02/19		Concluido	DAI/N° 086/2019	27/02/19	Eficaz	123	123	0,008 Eficiente	34.528,15	34.528,15	0,00003 Económico
3	Primer Seguimiento al Informe DAI-003/2018 referido a la Auditoría de control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2017.	DAI-005/2019	27/02/19		Concluido	DAI/N° 087/2019	27/02/19	Eficaz	32	32	0,031 Eficiente	7.222,14	7.222,14	0,0001 Económico
4	Primer Seguimiento al Informe DAI-004/2018 referido a la Auditoría Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2017.	DAI-004/2019	25/02/19		Concluido	DAI/N° 088/2019	27/02/19	Eficaz	27	27	0,022 Eficiente	6.252,56	6.252,56	0,0002 Económico



5	Primer seguimiento al Informe N° DAI-008/2018, referido a la Auditoria Especial del Sistema RUANET del RUAT Gestión 2017.	DAI-007/2019	22/05/19		Concluido	(*)		Eficaz	20	20	0,04 Eficiente	4.457,98	4.457,98	0,0002 Económico
6	Auditoria Especial sobre el Registro, Uso y Control del Sistema de Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), por la gestión 2018.	DAI-009/2019	24/06/19		Concluido	DAI/N° 181/ 2019	26/06/19	Eficaz	45	45	0,022 Eficiente	9.919,79	9.919,79	0,0009 Económico
7	Evaluación del Sistema de Organización Administrativa (S.O.A) del 2 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019.	DAI-010/2019	28/06/19		Concluido	DAI/N° 202/ 2019	8/07/19	Eficaz	30	30	0,033 Eficiente	6.775,38	6.775,38	0,0001 Económico
8	Evaluación del Sistema de Administración de Personal (S.A.P.) del 2 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019.	DAI-011/2019	28/06/19		Concluido	DAI/N° 203/ 2019	8/07/19	Eficaz	30	30	0,033 Eficiente	6.514,96	6.514,96	0,0001 Económico
9	Auditoria Especial Construcción Unidad Educativa Modelo San Miguel, Proyecto “UPRE”, gestión 2016 al 2018.	DAI-012/2019	30/06/19		Concluido	DAI/N° 224/ 2019	29/07/19	Eficaz	43	43	0,023 Eficiente	10.614,67	10.614,67	0,00009 Económico
10	Auditoria Especial Construcción Unidad Educativa Modelo Colcapirhua, Proyecto “UPRE”, gestión 2016 al 2018.	DAI-013/2019	30/06/19		Concluido	DAI/N° 225/ 2019	29/07/19	Eficaz	43	43	0,023 Eficiente	10.614,67	10.614,67	0,00009 Económico
11	Auditoria Especial Proyecto “UPRE”, Construcción Unidad Educativa 15 de	DAI-015/2019	28/08/19		Concluido	DAI/N° 265/ 2019	5/09/19	Eficaz	43	43	0,023 Eficiente	10.614,67	10.614,67	0,00009 Económico



	abril (Cons. Por Producto)														
12	Auditoria Especial Proyecto “UPRE”, Construcción Unidad Educativa Modelo Carlos Villegas (Cons. Por Producto)	DAI-016/2019	28/08/19		Concluido	DAI/Nº 266/2019	5/09/19	Eficaz	43	43	0,023 Eficiente	10.614,67	10.614,67	0,00009 Económico	
13	Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades 001 al 006 Mantenimiento, Mejoramiento y Rapiados de Vías de los Distritos A, B, C, D, E y Conformación de Plataforma del Municipio de Colcapirhua, gestión 2018.	DAI-017/2019	4/10/19		Concluido	DAI/Nº 294/2019	10/10/19	Eficaz	40	40	0,025 Eficiente	8.950,24	8.950,24	0,0001 Económico	
14	Auditoria Especial Proyecto “UPRE”, Construcción Campo Deportivo San José Kami, gestión 2016 al 31 de julio de 2019 (Cons. Por Producto)	DAI-018/2019	22/10/19		Concluido	DAI/Nº 313/2019	23/10/19	Eficaz	43	43	0,023 Eficiente	10.614,67	10.614,67	0,00009 Económico	
15	Auditoria Operacional a la Eficacia de la Actividad 001 Funcionamiento y Desarrollo en Actividades de Salud y la Actividad 005 Equipamiento y Capacitación, gestión 2018 (Centro de Salud Colcapirhua).	DAI-019/2019	22/11/19		Concluido	DAI/Nº 341/2019	25/11/19	Eficaz	40	40	0,025 Eficiente	8.950,24	8.950,24	0,0001 Económico	
16	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-015/2018, referido a la Evaluación del Sistema de Tesorería (ST), gestión 2017.	DAI-020/2019	27/11/19		Concluido	(*)		Eficaz	12	12	0,08 Eficiente	2.705,22	2.705,22	0,0004 Económico	



17	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-016/2018, referido a la Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades Efectuadas en la Cat. Prog. 27 0000 001 del Servicio de Funcionamiento y Mantenimiento Equipo de Transporte, gestión 2017.	DAI-021/2019	12/12/19		Concluido	(*)		Eficaz	25	25	0,04 Eficiente	5.805,83	5.805,83	0,0002 Económico
18	Auditoria Operacional a la Eficacia de la Actividad 20 0000 001 Funcionamiento y la Actividad 20 0000 012 Equipamiento del Hospital Andrés Cuschieri, gestión 2018, de la Cat. Prog. 20 0000 000 Gestión de Salud.	DAI-023/2019	26/12/19		Concluido	DAI/N° 380/ 2019	27/12/19	Eficaz	40	40	0,025 Eficiente	8.950,24	8.950,24	0,0001 Económico
19	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-012/208, referido a la Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades efectuadas en la Cat. Prog. 16 0000 000 del Servicio del Alumbrado Público, gestión 2017.	DAI-024/2019	30/12/19		Concluido	(*)		Eficaz	25	20	0,05 Eficiente	5.805,83	4.644,00	0,0002 Económico
20	Evaluación del Sistema de Presupuesto (SP), del 2 de enero de 2018 al 30 de junio de 2019	DAI-025/2019	30/12/19		Concluido	DAI/N° 389/ 2019	31/12/19	Eficaz	30	25	0,04 Eficiente	6.775,38	5.646,15	0,0002 Económico
21	Auditoria Operacional a la Eficacia y Eficiencia de la Actividad 099 Prestaciones de Salud Integral Ley N° 475 (Adquisición y Disposición de Productos	DAI-026/2019	31/12/19		Concluido	DAI/N° 392/ 2019	31/12/19	Eficaz	40	55	0,018 Eficiente	8.950,24	12.306,58	0,00008 Económico



---

---

Químicos y Farmacéuticos), gestión 2018														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(\*) = Los Informes de seguimiento no se remiten a la Contraloría General del Estado





**ANEXO 12**

**“DETALLE DE AUDITORIAS Y ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS”, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Actividades  (a)	Tiempo ejecutado  (b)	Solicitud del examen		Estado del examen  (e)	N° de informe  (f)	Fecha de Conclusión  (g)	Tipo de indicios de responsabilidad  (h)	Remisión a la CGE (i)	
		N° de nota  (c)	Fecha  (d)					Nota	Fecha
Informe de Actividades del 2 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 de la Dirección de Auditoria Interna	10	Normativa de Auditoria Gubernam.		Concluido	DAI-001/19	15/01/2019		DAI/N°020/19	15/01/2019
Reprogramación del Programa Operativo Anual gestión 2019, de la Dirección de Auditoria Interna.	10	Normativa de Auditoria Gubernam.		Concluido	DAI-008/19	30/05/2019		DAI/N°164/19	31/05/2019
Informe de Actividades del 2 de enero al 30 de junio de 2019 de la Dirección de Auditoria Interna.	7	Normativa de Auditoria Gubernam.		Concluido	DAI-014/19	30/07/2019		DAI/N°232/19	30/07/2019
Primer Seguimiento al Informe N° DAI-010/2018, referido a la Auditoria Especial sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y	20	Instructivo GAMC. 111/2018	28/12/2018	Concluido	DAI-022/19	20/12/2019		(*)	(*)



---

---

Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, Gestión 2017 a julio 2018.									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(\*) = Los Informes de seguimiento no se remiten a la Contraloría General del Estado**



**ANEXO 13**

**“MOVIMIENTO DE PERSONAL”, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Cargos ocupados en la gestión 2016	Nómina anterior gestión 2018	INGRESOS						BAJAS
		Procedimiento (S o C)	Unidad Administrativa de origen	Fechas	Título	Años de experiencia		Baja por: (R, C o D) Fecha
						SPB	SPV	
	<b>NÓMINA GESTIÓN 2019</b>							
Director de Auditoria	Orlando J. Cruz Andrade	I		02/07/2015	Contador Público	16 años	10 años	
Auditor Senior	Elmer V. Pérez Chávez	I		16/09/2018	Contador Público	5 años		
Auditor Senior II (*)	Lizett Cuyllavi Cayo	I		9/01/2019	Contador Público	2 años		
Auditor Senior III (*)	Vanesa Flores Encinas	I		11/01/2019	Contador Público	2 años		

**S** = Selección; **R** = Renuncia; **C** = Cambio de o a otra unidad administrativa; **D** = Destino; **I** = Invitación

**SPB** = Sector Público; **SPV** = Sector Privado

**(\*) Consultor en Línea, cumplimiento de contrato**



**ANEXO 13.1**

**ATENCIÓN A REQUERIMIENTOS DE RECURSOS, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Requerimientos	P NP	Según POA	Ejecutado	Variación en la ejecución	Justificaciones
<b>Activos solicitados</b>					
Computadora de Escritorio	P	Si	Si	0	
Impresora	P	Si	Si	0	
<b>Suministros Solicitados</b>					
Papelería	P	Si	Si	0	Se contó con el material requerido de manera oportuna
Materiales	P	Si	Si	0	

P = Programado

NP = No programado



**ANEXO 14.**

**CAPACITACIÓN RECIBIDA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

<b>Nombre del Auditor:</b> Lic. Orlando Julio Cruz Andrade					
<b>Cargo:</b> <b>Director de Auditoría Interna</b>					
<b>Título Profesional:</b> Contador Público					
<b>Fecha de ingreso a la UAI:</b> 02/07/2015					
FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTO EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERA APLICADA LA CAPACITACIÓN
14/06/2018	Auditorias Especiales para los Proyectos del F.D.I.	8	Asistencia	AMDECO y Personeros F.D.I.	Auditorias Proyectos F.D.I.
19/10/2019	Administración Legal en la Ejecución y Supervisión de Obras Públicas y Prevención de Conflictos	4	Participación Seminario Taller	Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua	Auditorias Especiales y Operacionales

<b>Nombre del Auditor:</b> Lic. Elmer Vladimir Pérez Chávez					
<b>Cargo:</b> <b>Auditor Senior (Supervisor)</b>					
<b>Título Profesional:</b> Contador Público					
<b>Fecha de ingreso a la UAI:</b> 24/09/2018					
FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTO EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERA APLICADA LA CAPACITACIÓN
19/10/2019	Administración Legal en la Ejecución y Supervisión de Obras Públicas y Prevención de Conflictos	4	Participación Seminario Taller	Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua	Auditorias Especiales y Operacionales
13 y 14/12/2019	Nuevo Enfoque de Auditoria Financiera, Confiabilidad Basada en Riesgos	9,5	Participación Seminario Taller	Colegio Departamental de Auditores Cbba.	Auditoria de Confiabilidad y Auditoria Financiera



<b>Nombre del Auditor:</b> Lic. Lizett Cuyllavi Cayo <b>Cargo:</b> Auditor Seniors II <b>Título Profesional:</b> Auditor <b>Fecha de ingreso a la UAI:</b> 9/01/2019					
FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTO EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERA APLICADA LA CAPACITACIÓN
27/02/2019	Tributación para Liberales u Oficios y Empresas Unipersonales, Gestiones Estratégicas	8	Asistencia	Sociedad de Profesionales de Colcapirhua	Auditoria de Confiabilidad
8/06/2019	Diplomado Auditoría Operacional y Gestión Pública	Sigue en cursos	Duración del diplomado 5 meses	Universidad Latinoamericana (ULAF)	Auditorias Operacionales y financieras
19/10/2019	Administración Legal en la Ejecución y Supervisión de Obras Públicas y Prevención de Conflictos	4	Participación Seminario Taller	Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua	Auditorias Especiales y Operacionales
14 al 22/09/2019	Políticas Públicas	10	Certificado de Aprobación	Contraloría General del Estado (CENCAP)	Auditorias Especiales

<b>Nombre del Auditor:</b> Lic. Vanesa Flores Encinas <b>Cargo:</b> Auditor Senior III <b>Título Profesional:</b> Auditor <b>Fecha de ingreso a la UAI:</b> 11/01/2019					
FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTO EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERA APLICADA LA CAPACITACIÓN
8/06/2019	Diplomado Auditoría Operacional y Gestión Pública	Sigue en cursos	Duración del diplomado 5 meses	Universidad Latinoamericana (ULAF)	Auditorias Operacionales y financieras



---

---

19/10/2019	Administración Legal en la Ejecución y Supervisión de Obras Públicas y Prevención de Conflictos	4	Participación Seminario Taller	Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua	Auditorías Especiales y Operacionales
------------	---	---	--------------------------------	--	---------------------------------------



**ANEXO 15**

**“INFORMES CIRCUNSTANCIADOS”, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Informes		Requerido por:			Referencia del informe	Tipo Penal	Autores o partícipes	Importe del posible daño económico Bs	Fecha de la denuncia o querrela	N° de caso aperturado
N°	Fecha	CGE.	MAE	Ente Tutor						
I.C. N° DAI-001/2019	25/11/2019		<b>X INST.04 0/2019</b>		Informe Circunstanciado sobre el Calentamiento del Motor de la Pala Cargadora EP-04 de Propiedad del G.A.M. de Colcapirhua y los Perjuicios Ocasionados por esta Situación.	Art. 154 (Incumplimiento de Deberes)	Cristian Osvaldo León Verduguez	<b>69.999.-</b>	Aún no se denuncia	





**ANEXO 16**

**“NOTAS ADMINISTRATIVAS”, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

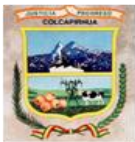
Nota		Requerido por:			Referencia de La nota	Normativa Contravenida	Presuntos involucrados	Remisión al Sumariante	
Nº	Fecha	CGE.	MAE.	Ente Tutor				Nº de documento	Fecha



**ANEXO 17**

**“INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION ESPECIFICA”, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Informe		Requerido por:			Documento de requerimiento	Objeto del Relevamiento	Alcance	Decisión asumida	Justificación
N°	Fecha	CGE.	MAE	Ente Tutor					



**ANEXO 18**

**INFORMES DE LA DIRECCION AUDITORIA INTERNA CON RECOMENDACIONES  
DE CONTROL INTERNO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**“INFORMES DE SEGUIMIENTOS, GESTION 2017”**

Informe		N° de Informe objeto de seguimiento	Título del informe	Alcance	N° de Recomendaciones			
N°	Fecha				Emitidas	Cumplidas	No cumplidas	No aplicables
DAI-005/2019	27/02/2019	DAI-003/2018 CI.	Primer Seguimiento al Informe de la Auditoria de control Interno Emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2017.	Cumplimiento a las siete (7) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-003/2018 CI.	7	5		2
DAI-006/2019	25/02/2019	DAI-004/2018 CI.	Primer Seguimiento al Informe DE a la Auditoría Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2017.	Cumplimiento a las tres (3) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-004/2018 CI.	3	3		
DAI-007/2019	22/05/2019	DAI-008/2018 CI.	Primer seguimiento al Informe de la Auditoria Especial del Sistema RUANET del RUAT Gestión 2017.	Cumplimiento a las cinco (5) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-008/2018 CI.	5	5		
DAI-020/2019	27/11/2019	DAI-015/2018 CI.	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-015/2018, referido a la Evaluación del Sistema de Tesorería (ST), gestión 2017	Cumplimiento a las dos (2) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-015/2018 CI.	2	2		
			Primer Seguimiento al Informe N° DAI-016/2018,	Cumplimiento a las cinco (5) recomendaciones	5	4		1



DAI-021/2019	12/12/2019	DAI-016/2018 CI.	referido a la Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades Efectuadas en la Cat. Prog. 27 0000 001 del Servicio de Funcionamiento y Mantenimiento Equipo de Transporte, gestión 2017.	efectuadas en el Informe DAI-016/2018 CI.				
DAI-022/2019	20/12/2019	DAI-010/2018 CI.	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-010/2018, referido a la Auditoria Especial sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, Gestión 2017 a julio 2018.	Cumplimiento a las cuatro (4) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-010/2018 CI.	4	4		
DAI-024/2019	30/12/2019	DAI-012/2018 CI.	Primer Seguimiento al Informe N° DAI-012/2018, referido a la Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades efectuadas en la Cat. Prog. 16 0000 000 del Servicio del Alumbrado Público, gestión 2017.	Cumplimiento a las seis (6) recomendaciones efectuadas en el Informe DAI-012/2018 CI.	6	3	3	



**ANEXO 19**

**EJECUCIÓN DE INFORMES DE AUDITORIAS EXTERNAS DEL 2 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

N°	ACTIVIDAD	DÍAS HOMBRE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	PRESUPESTO PROGRAMADO	PRESUPESTO	SALDO
						EJECUTADO	
1	Auditoría Financiera a los EE.FF. del Proyecto Construcción Puente Tinku Mayu (Colcapirhua) en el marco del Convenio Intergubernativo de Financiamiento N° 199/2017.	30	Concluido	S/N.	22.378,02	22.000.-	378,02
2	Auditoría Financiera a los EE.FF. del Proyecto Construcción Puente Rocha (Colcapirhua) en el marco del Convenio Intergubernativo de Financiamiento N° 200/2017.	30	Concluido	S/N.	35.632,63	35.000.-	632,32