



## RESUMEN EJECUTIVO

### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REFORMULADO GESTIÓN 2022

En el Programa Operativo Anual Reformulado de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua, gestión 2021, se han planificado las siguientes actividades:

#### **Auditoria de Confiabilidad**

- Auditoria de (Opinión) sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021.
- Informe de Control Interno emergente de la Auditoria sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021.

#### **Auditoria de Cumplimiento**

- Auditoria de Cumplimiento, sobre el Registro, uso y control del Sistema de Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), gestión 2021.
- Auditoria de Cumplimiento, sobre la ejecución de los Recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y gratuito (SUS) gestión 2021.
- Auditoria de Cumplimiento, a la Ejecución de Gastos de la Categoría Programática 20 0000150 Prevención Control y Atención del Coronavirus, gestión 2021.

#### **Auditoria Operacional**

- Informe de Auditoria Operacional con pronunciamiento expreso sobre la utilización de los recursos de los hidrocarburos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2021.
- Informe de Auditoria Operativa del Sistema de Programación de Operaciones SAYCO, gestión 2021 al mes de junio de 2022.



### **Auditoria de Seguimiento**

- Seguimiento al Informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.
- Seguimiento a la Auditoria Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2020.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Especial sobre el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT) gestión 2020.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Especial, sobre la ejecución de los Recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y gratuito (SUS) gestión 2019-2020.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Operacional a la Eficacia de la Categoría Programática 25 0000 001 Funcionamiento SLIMs de Colcapirhua y Categoría Programática 25 0000 003 Servicios Legales Integrales Municipales (SLIM) IDH D.S. 2145, de 02 de enero de 2020 al 31 de marzo de 2021.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Operacional a la Eficacia de la Actividad 26 0000 001 Actividad y Defensoría Municipal de la Niñez y Adolescencia, Actividad 26 0000 002 Proyecto Atención Niña, Niño (UAINA) y Actividad 26 000 003 Brigada de Protección a la Familia del 02 de enero de 2020 al 30 de abril de 2021.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Operacional Auditoria Operacional a la eficacia de la actividad 001 Fortalecimiento Municipal, de la actividad 002 Equipamiento alcaldía Colcapirhua y actividad 008 defensa de los Limites Municipio de Colcapirhua.
- Seguimiento al Informe de Auditoria Operacional Auditoria Operacional a la Eficacia de la Categoría Programática 14 0000 001 Limpieza y Recolección de Basura y Categoría Programática 14 0000 002 Mantenimiento y Relleno Sanitario Colcapirhua gestión 2019.
- Seguimiento al Informe de la Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios gestión 2019.

### **Actividades Programadas de Acuerdo a lineamientos de la C.G.E.**

- ✓ Ejecución de Actividades preliminares para el examen de la Confiabilidad de la gestión 2022, referente a la evaluación del control interno.
-



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA  
COCHABAMBA – BOLIVIA

---

- ✓ Arqueo sorpresivos y cajas chicas y fondos en avance.
- ✓ Relevamiento de información específica para la formulación del POA de la Dirección de Auditoría Interna, Gestión 2023.
- ✓ Ejecución de Arqueos, recuentos físicos y otros a ser considerados en la Auditoría de Confiabilidad de la próxima gestión.

Colcapirhua, 6 de junio de 2022

  
Lic. Iris M. Parrado Matuscal  
DIRECTORA DE AUDITORIA INTERNA  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA  
CDA - 10 - 795

