



## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **INFORME DE ACTIVIDADES, DEL 2 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

#### **DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA**

El informe de Actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 2 de enero al 30 de junio de 2020, se realizó en cumplimiento a la Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de las UAIs, aprobado mediante Resolución CGR-I/045/2001 de 20 de julio de 2001, por la Contraloría General de la República, hoy el Estado.

El objetivo del informe es Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Plan Operativo Anual (POA) gestión 2020 de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua, el cual fue remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE) del Gobierno Autónomo Municipal de Colcapirhua.

El objeto del informe está constituido por las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2020 a ser ejecutadas durante el primer semestre.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna durante el primer semestre de la gestión 2020, se establece:

#### **I. AUDITORIAS CONCLUIDAS**

1. Opinión del Auditor Interno Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2019.
2. Informe de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2019.
3. Auditoría Operacional Sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) gestión 2019.
4. Primer Seguimiento al Informe DAI-003/2019, Referido a la Auditoría de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2018.
5. Primer Seguimiento al Informe DAI-004/2019 referido a la Auditoría Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2018.

#### **II. AUDITORIAS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE EJECUCIÓN**

1. Primer seguimiento al Informe N° DAI-009/2019, referido a la Auditoría Especial del Sistema RUANET del RUAT, Gestión 2018.
2. Auditoría Especial Sobre el Registro, Uso y Control del Sistema del Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT NET), por la gestión 2019.



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA**

Dirección de Auditoría Interna  
Colcapirhua – Cochabamba

**DAI-007/2020**

3. Auditoria Operacional a Eficacia de la Categoría Programática 140001 Limpieza y Recolección de Basura y Categoría Programática 140002 Mantenimiento y Relleno Sanitario Colcapirhua, gestión 2019.
4. Primer seguimiento al Informe N° DAI-023/2019, referido a la Auditoria Operacional a la Eficacia de las Actividades 20 0000 011 Funcionamiento y a la Actividad 20 0000 012 Equipamiento Hospital Andrés Cuschieri gestión 2018 de la Categoría Programática 20 0000 000 Gestión de Salud.

Colcapirhua, 15 de julio de 2020