



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA

Dirección de Auditoría Interna
Colcapirhua – Cochabamba

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES, DEL 2 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

El informe de Actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 2 de enero al 30 de junio de 2021, 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 Republica, hoy el Estado.

El objetivo del informe es Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorias programadas en el Plan Operativo Anual (POA) gestión 2021 de la Dirección de Auditoria 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 auditorias programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2021 a ser ejecutadas durante el primer semestre.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoria Interna durante el primer semestre de la gestión 2021, se establece:

I. AUDITORIAS CONCLUIDAS

1. Opinión del Auditor Interno Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2020.
2. Informe de Control Interno Emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2020.
3. Auditoria Operacional Sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) gestión 2020.
4. Primer Seguimiento al Informe DAI-003/2020, Referido a la Auditoria de Control Interno Emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2019.
5. Primer Seguimiento al Informe DAI-004/2020 referido a la Auditoria Operacional sobre la Utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2019.

II. AUDITORIAS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE EJECUCIÓN

1. Relevamiento de Información a la Construcción y Adquisición del Horno Crematorio del Municipio de Colcapirhua.
2. Relevamiento de Información Sobre el Seguro Social a Largo Plazo del Sistema de Reparto sobre el Régimen Básico y por omisión de pago y por diferencia de salario cotizante, régimen complementario.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA

Dirección de Auditoría Interna
Colcapirhua – Cochabamba

3. 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.
4. 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 0000 003 Brigada de Protección a la Familia, del 02 de enero de 2020 al 30 de abril de 2021.
5. Primer seguimiento al Informe N° DAI-011/2020, referido a la Auditoria Especial del Sistema RUANET del RUAT, Gestión 2018.
6. Auditoria Especial Sobre el Registro, Uso y Control del Sistema del Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT NET), por la gestión 2020.

Colcapirhua, 30 de julio de 2021