



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "CHALLAPATA" Provincia Eduardo Avaroa

## UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Actividades N° 002/2020, correspondiente al Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, correspondiente al periodo 02 de enero al 30 de junio de 2020. 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 el primer semestre de la gestión 2020.

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 realizo por el periodo de 02 de enero al 30 de junio de 2020.

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 2019; Auditoría Operativa Sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2019.

**Ejecución de Auditorías no programadas:** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, en el primer semestre no realizó ninguna auditoria no programada.

**Ejecución de Relevamientos de Información Específica:** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, en el primer semestre, no se realizó ningún relevamiento.

**Ejecución de Seguimientos de recomendaciones a informes de auditoría,** La Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Challapata, realizo los siguientes seguimientos a recomendaciones de informes de auditoría: Informe de control interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2018; Informe sobre Procedimientos de Registro y de control interno, al 31 de diciembre de 2017.

Challapata, 31 de Julio de 2020



*"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:  
\*Telefono 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)