



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LLALLAGUA
DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA
LLALLAGUA - POTOSI - BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL
DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME DE ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
INTERNA, CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE
DE LA GESTIÓN 2017**

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

Informe:

GAMLL/DAI – 446/2017

Referencia:

Informe de Actividades de la Dirección de Auditoría Interna N° GAMLL/DAI – 446/2017, correspondiente al primer semestre de la gestión 2017, programada y ejecutada en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna N° 304, numeral 07 “Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual” y la “Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna”, numeral 3.1 Responsabilidades, aprobado mediante Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001, por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado).

Periodo:

Del 1° de enero al 30 de junio de 2017.

Objetivo:

Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua, correspondiente al primer semestre de la gestión 2017, así como la ejecución de las auditorías no programadas, reformulación y complementación de auditorías, y otras actividades desarrolladas, en apoyo al control interno gubernamental.

Objeto:

Está constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta de análisis y evaluación de cada una de las auditorías y seguimientos ejecutados proporcionados por las diferentes unidades organizacionales del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua, así como las reformulación y complementación de auditorías, y otras actividades desarrolladas durante la gestión 2017.

Las actividades desarrolladas en el primer semestre de la gestión 2017 por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua, se describe en el Informe Semestral de Actividades, cuyo resumen detallamos a continuación:



ESTADO PLURINACIONAL
DE BOLIVIA

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LLALLAGUA

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

LLALLAGUA - POTOSI - BOLIVIA



Auditorias Programadas

Nº	Tipo de Auditoría	Código de Informe	Estado
1.	Seguimiento a las recomendaciones formuladas en la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2015.	INF. AUDINT N° 001/2017	Concluida
2.	Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2016.	INF. AUDINT N° 002/2017 INF. AUDINT N° 002.1/2017	Concluida
3.	Auditoria operacional sobre el cumplimiento del Programa Operativo Anual con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, correspondiente a la gestión 2016.	INF. AUDINT N° 003/2017	Concluida
4.	Auditoría especial sobre el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016.	INF. AUDINT N° 004/2017	Concluida
5.	Auditoría operacional sobre los sistemas de Programación de Operaciones y de Presupuesto, con pronunciamiento sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarado por la MAE, correspondiente a la gestión 2016.	INF. AUDINT N° 006/2017 INF. AUDINT N° 007/2017	Concluida
6.	Auditoría operacional sobre la eficacia y eficiencia del proceso de contratación y distribución de la alimentación complementaria escolar del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua, correspondiente a la gestión 2016.	INF. AUDINT N° 008/2017	En proceso

Fuente: Elaboración propia.

Auditorias no Programadas

Nº	Tipo de Auditoría	Código de Informe	Estado
1.	Auditoría especial sobre los ingresos y egresos de los recursos propios del Hospital General Madre Obrera, por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016.	INF. AUDINT N° 13/2016	Concluida
2.	Auditoría especial sobre los recursos que fueron destinados al deporte, gestiones 2015 y 2016 del Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.	INF. AUDINT N° 05/2017	Concluida
3	Auditoría operacional sobre la Administración del Hospital General Madre Obrera, correspondiente a la gestión 2016.	INF. AUDINT N° 09/2017	En proceso

Fuente: Elaboración propia.



ESTADO PLURINACIONAL
DE BOLIVIA

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LLALLAGUA

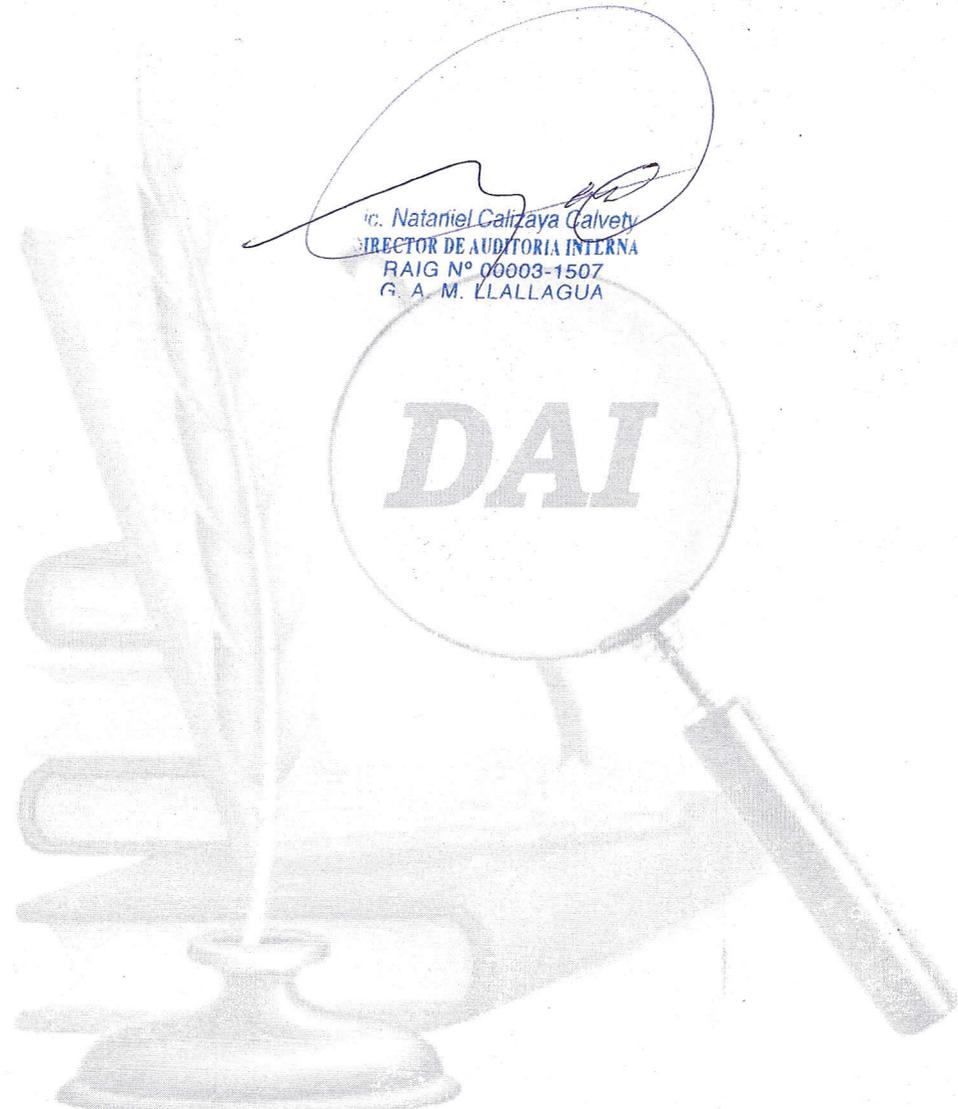
DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

LLALLAGUA - POTOSI - BOLIVIA



El Informe Semestral de Actividades de la Dirección de Auditoría Interna, fue publicado en la página WEB de la entidad www.gamlallagua.gob.bo.

Llallagua, 26 de julio de 2017



Nataniel Calizaya Galvez
c. Nataniel Calizaya Galvez
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA
RAIG N° 00003-1507
G. A. M. LLALLAGUA

DAI