



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Actividades correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, fue elaborado en cumplimiento a la Guía para el Control y elaboración del informe de actividades de las UAI's, aprobada con Resolución CGR- 1/045/2001 de 20 de julio de 2001, emitida por la Contraloría General de la República, hoy del Estado.

El objetivo del Informe de Actividades es informar sobre los resultados de la ejecución de actividades del Programa de Operaciones Anual de la Dirección de Auditoría Interna de la gestión 2021.

El objeto del informe está constituido por las auditorías programadas y no programadas en el Programa de Operaciones Anual de la gestión 2021, a ser ejecutadas durante la gestión.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna, durante la gestión 2021, se establece:

I. AUDITORÍAS CONCLUIDAS

Programadas

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2020.
 - a) Informe de Control Interno
 - b) Informe del Auditor
2. Auditoría Operativa del DH Gestión 2020.
3. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N° DAI-CI-003/2020 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019.
4. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 04/2020 Auditoría Operativa de la Administración de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) - Gestión 2019.
5. Auditoría Especial de Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (RUAT), Gestión 2020.
6. Auditoría Especial del Proyecto "Ampliación Parque Prehistorico Sacaba", gestión 2017 al 2020.
7. Auditoría Especial del Proyecto "Construcción Centro de Rehabilitación para Personas con Discapacidad Sacaba", gestión 2015 al 2019.
8. Auditoría Especial del Proyecto "Construcción Kinder U.E. Distrito - 6", gestión 2016 al 2018.
9. Auditoría Especial del Proyecto "Construcción Pavimento Av. Octava Distrito - 2", gestión 2017 al 2019.
10. Auditoría Especial del Proyecto "Construcción Pavimento Distrito - 7", gestión 2017 al 2019.
11. Auditoría Especial a la Asignación de Recursos para la Implementación del Sistema de Único de Salud, Universal y Gratuito", Gestión 2020.
12. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 10/2020 Auditoría Especial del Proyecto Construcción Instituto Berto Nicoli D -1, gestión 2018 al 2020.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

13. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 06/2020 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Nuevo Amanecer", gestión 2013 al 2015.
14. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 05/2020 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Entre Ríos - Municipio de Sacaba", gestión 2012 y 2013.
15. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 07/2020 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción 18 Aulas Unidad Educativa El Abra - Municipio de Sacaba", gestiones 2011 al 2013.
16. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 08/2020 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción 9 Aulas Unidad Educativa Ulincate", gestión 2011 y 2012.
17. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 09/2020 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción 18 Aulas Unidad Educativa Chimboco", gestión 2011 al 2013.
18. Relevamiento de Información Específica Sobre las Áreas o Procesos Críticas para la Inclusión en el POA 2022.
19. Actividades Previas al Examen de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros 2022.

No Programadas

1. Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa 27 de Mayo Nivel Primario - Distrito Lava Lava", Gestión 2019 al 2020.
2. Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa Técnico Humanístico Bicentenario - Distrito 2", Gestiones 2018 al 2020.
3. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 06/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa Fiscal 22 de Enero, D-Aguirre", Comprendido entre el 09 de Junio 2016 al 31 de Diciembre 2017.
4. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 05/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Matadero Municipal", Comprendido entre el 09 de Junio 2014 al 31 de Diciembre 2017.
5. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 13/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Centro de Acogida Temporal a la Niñez y la Mujer Sacaba", Comprendido entre el 09 de Junio 2016 al 31 de Diciembre 2017.
6. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 14/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa Paulo Freire D-2", Comprendido entre las gestiones 2016 y 2017.
7. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 15/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Graderías y Camerinos Campo Deportivo Chullpamogo D-4", Comprendido entre el 09 de Junio 2016 al 31 de Diciembre 2017.
8. Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 16/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa Lava Lava", Gestiones 2016 y 2017.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

- 9.** Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 17/2018 Auditoria Especial del Proyecto "Construcción Unidad Educativa Villa Obrajes", Gestiones 2016 y 2017.
- 10.** Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas -DJBR, con alcance al 31 de diciembre de 2020.
- 11.** Informe de Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas -DJBR, con alcance al 31 de diciembre de 2020.
- 12.** Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifico sobre el Cumplimiento para el Control y Conciliación de loS Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, con alcance al 31 de Diciembre de 2020.
- 13.** Informe de Relevamiento de Información Especifico sobre el Cumplimiento para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, con alcance al 31 de Diciembre de 2020.

Cochabamba, 28 de enero de 2022