



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

RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME DE ACTIVIDADES
PRIMER SEMESTRE GESTIÓN 2022**

GAMS - DAI - INF N° 05/2022

El Informe de Actividades correspondiente al primer semestre de la gestión 2022, (1 de enero al 30 de junio de 2022), fue elaborado en cumplimiento al Instructivo para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, aprobado mediante Resolución N° CGE/055/2022 del 20 de julio de 2022, emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del Informe de Actividades es informar sobre los resultados de la ejecución de actividades del Programa de Operaciones Anual del primer semestre de la gestión 2022.

El objeto del informe está constituido por las auditorías programadas y no programadas en el Programa de Operaciones Anual de la gestión 2022, a ser ejecutadas durante la gestión.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna, durante el primer semestre de la gestión 2022, se detalla lo siguiente:

I. ACTIVIDADES EMITIDAS

1. Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2021.
 - a) Informe de control interno
 - b) Informe del Auditor
2. Auditoría Operacional sobre la utilización de recursos del IDH, gestión 2021.

II. ACTIVIDADES CONCLUIDAS

1. Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2022.
2. Planificación Específica para el Análisis de los Registros, gestión 2022.
3. Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Max Fernández Rojas Nivel Primario – Distrito 2”, Gestión 2019 al 2021.
4. Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Litoral Boliviano “A” Nivel Secundario – Distrito Lava Lava”, gestión 2019 y 2021.



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

III. ACTIVIDADES EN PROCESO

1. Auditoria de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Domitila Barrios Cuenca Nivel Secundario – Distrito 4”, gestión 2019 al 2021.
2. Auditoria de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Cancha de Futbol y Graderías Comunidad Ucuchi – Distrito Ucuchi”, gestión 2019 al 2021.
3. Seguimiento a las (14) recomendaciones contenidas en los informes emergentes del examen de confiabilidad de la gestión 2020.
4. Seguimiento a las (2) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Operacional sobre la utilización de recursos del IDH, gestión 2020.
5. Seguimiento a las (9) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Especial del Proyecto “Ampliación Parque Prehistórico Sacaba”, gestión 2017 al 2020.

Cochabamba, 1° de agosto de 2022