



**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 2024, fue elaborado en cumplimiento al Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y la Programación Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, 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 de la Dirección de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2024.

El objeto del informe está constituido por las Actividades programadas y no programadas incluidas en el Programa de Operaciones Anual de la gestión 2024, que fueron ejecutadas durante dicha gestión.

Como resultado del control y seguimiento de las actividades programadas por la Dirección de Auditoría Interna, durante la gestión 2024, se informa lo siguiente:

I. ACTIVIDADES CONCLUIDAS

Programadas

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023.
- Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH, gestión 2023.
- Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Inti Muju, Distrito - Lava Lava”, gestión 2022 al 2023
- Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Unidad Educativa Carlos Villegas Quiroga, Distrito - Lava Lava”, gestión 2022 al 2023.
- Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 200 0 003 “Asistencia Nutricional complementario (Nutribebe) - FIM”, gestión 2023.
- Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 101 0 015 “Fortalecimiento Centro de Producción de Semilla y Bioinsumo”, gestión 2023.
- Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2024.
- Planificación Especifica para el Análisis de los Registros, gestión 2024
- Primer Seguimiento a recomendaciones del informe GAMS - DAI - INF - CI N° 01/2023, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno, Gestión 2022.



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

- Primer Seguimiento a recomendaciones del Informe GAMS - DAI- INF N° 03/2023, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno al 31 de diciembre de 2022.
- Primer Seguimiento a recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N°04/2023, emergente de la Auditoría Operacional del Impuesto Directo de Hidrocarburos - IDH, gestión 2022.
- Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe DAI-INF-CI N° 08/2023, emergente de la Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Coliseo Unidad Educativa Quintanilla, Distrito - 2”, Gestión 2021 al 2022.
- Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 09/2023 emergentes de la Auditoría Operacional del Programa "Promoción y Política para grupos vulnerables y de la mujer en el municipio" gestión 2022.
- Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N° 12/2023 emergente de la Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 25 0 005 “Servicios y Equipamiento de Protección al Adulto Mayor”, gestión 2022.
- Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe GAMS-DAI-INF N°11/2023 emergente de la Auditoría Operacional a la Eficacia del Programa 25 0 006 “Servicios y Equipamiento Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS”, gestión 2022.
- Pronunciamiento Relativo a los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito, con alcance al 31 de diciembre de 2023.
- Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Específico 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 2023.
- Relevamiento de Información referente al informe del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, al 31 de marzo de 2024.
- Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del "Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI), del GAMS".
- Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del "Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA), del GAMS".

No Programadas

- Auditoria de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Teatro Unidad Educativa Ramon G. Prada - Republica de Italia - Distrito 1”, gestión 2021 al 2023.

Cochabamba, 30 de enero de 2025