



RESUMEN EJECUTIVO

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 02 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

El Informe Semestral de Actividades de la Unidad Auditoria Interna, correspondiente a la gestión 2019, se elabora en cumplimiento a la "Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna", numeral 3.1 Responsabilidades, aprobado con Resolución CGR1/045/2001 de 20 de julio de 2001, emitida por la Contraloría General de la República (Actual Contraloría General del Estado).

EJECUCION DE AUDITORIAS AL 30 DE JUNIO DE 2019

Auditorias Programadas

Nº	Actividades	Informes		% de Avance	Estado de ejecución
		Nº	Fecha		
1	Auditoría Operativa sobre el uso y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) al 31/12/18.	Nº 03/AUD.OP/2019 Consultoría Externa	28/02/18	100%	Ejecutado
2	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/18.	Nº 03/AUD.FIN/2019 Consultoría Externa	28/02/18	100%	Ejecutado
3	Auditoría Especial sobre el manejo de Recursos Económicos a la Unidad de Áridos y Agregados por las gestiones 2015, 2016 y 2017.	-	-	0%	No Ejecutado
4	Auditoría operativa a los Sistemas de Administración de Personal al 31/12/18.	-	-	0%	No Ejecutado
5	Auditoría operativa a los Sistemas de Administración de Presupuesto al 31/12/18.	-	-	0%	No Ejecutado
6	Auditoría especial a los procesos de Contratación de Adquisiciones Menores al 31/12/18.	-	-	50%	En Proceso



1712 GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE YAPACANI
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
3ra. Sección Provincia Ichilo
Santa Cruz – Bolivia

INF.UAI.No.04/20191712

LCC-1/2

Auditorías No Programadas

Nº	Actividades	Informes		% de Avance	Estado de ejecución
		Nº	Fecha		
1	Informe de Auditoría Financiera Especial de la cuenta municipal de Salud por la prestaciones de servicios de salud Ley Nº 475 del Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani gestión 2018.	UAI/CI/GAMY Nº 03/2019	05/04/2019	100%	Ejecutado

Se cuenta con los justificativos por incumplimientos de auditorías expuestos en el informe actividades presente, en resumen se exponen los puntos:

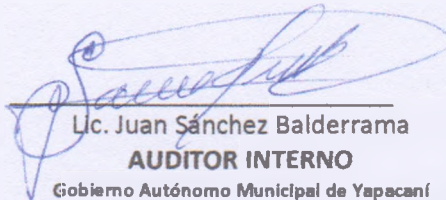
- Renuncia de Auditor Interno
- Designación discordante de Auditor Interno
- Convocatorias al cargo de auditor interno: 1er convocatoria, 2da convocatoria y 3ra convocatoria.
- Designación de Auditor Interno en fecha 05 de junio.

Respecto a los informes devueltos por la Contraloría General del Estado, estos serán atendidos de acuerdo a recomendaciones de los informes evaluatorios respectivos.

CONCLUSION

Por lo expuesto, al 30 de junio de 2019, el área de auditoría interna, cuenta con 5 actividades programadas, de las cuales 2 fueron cumplidas ejecutadas por consultoría externa y 5 no fueron ejecutadas por cambios de los funcionarios (Uno por Renuncia y el otro por incompatibilidad de funciones) de la Unidad de Auditoría Interna.

Yapacani, 09 de julio de 2019


Lic. Juan Sánchez Balderrama
AUDITOR INTERNO
Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani

Lic. Juan V. Sánchez Balderrama
AUDITOR INTERNO
Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani