

# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS  
LA PAZ - BOLIVIA  
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO  
ECO TURÍSTICO



## RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME GAMPB/UAI/ISA N° 01/2023, correspondiente al INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 03 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PALOS BLANCOS.**

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoria Interna aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y al "Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoria Interna del Sector Publico" aprobada por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/055/2022 de 20 de julio de 2022 se realiza el *Informe Semestral de Actividades del 03 de enero al 30 de junio de 2023 de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos.*

El objetivo del Informe Semestral de Actividades es reportar a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE) las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, por el periodo comprendido del 3 de enero hasta el 30 de junio del 2023.

El objeto del Informe Semestral de Actividades, está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) gestión 2023 de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos.

Las actividades programadas y emitidas durante el primer semestre de la gestión 2023, son las siguientes: un (1) Examen de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2022 (Opinión del Auditor Interno e Informe de Control Interno), un (1) Informe de Auditoria operativa del uso de los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos – IDH gestión 2022, una (1) verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación sobre datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con alcance al 31 de diciembre de 2022 y una (1) revisión del cumplimiento del procedimiento



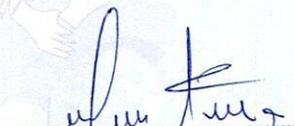
# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS  
LA PAZ - BOLIVIA  
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO  
ECO TURÍSTICO



del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del GAMPB, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022; las auditorias y actividades que se encuentran en proceso son las siguientes: tres (3) auditorias de cumplimiento de proyectos UPRE, tres (3) seguimientos de Informes de Control Interno parte del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de las gestiones 2021, 2020 y 2018, un (1) seguimiento a la implantación de las recomendaciones en el Informe GAMPB/UAI/E-08/2019 y un (1) relevamiento de información sobre el Proceso de contratación y recepción de la Alimentación Complementaria "Desayuno Escolar" de las gestiones 2020 y 2021; así también, entre las actividades no iniciadas se tiene un (1) relevamiento de información. Por otra parte, entre las actividades no programadas se tiene un (1) relevamiento de información que fue emitido.

Palos Blancos, 25 de julio de 2023

  
Lic. CPA. Wilson H. Mayta Espinoza  
AUDITOR INTERNO  
MAT. PROF.: CAULP 7430 - CAUB 20568  
Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos

