

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME Nro. GAMPB/UAI/IA/N° 01/2024

Nombre del Informe: INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

En cumplimiento al Numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se informa sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2023.

El contenido del presente informe fue preparado de acuerdo al numeral 13 (Control y seguimiento de las Actividades Programadas) del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna" aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

La Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.01, elaboro su Programa Operativo Anual – POA gestión 2023, que fue remitido al Despacho de la Máxima Autoridad Ejecutiva del Municipio de Palos Blancos con Nota Interna GAMPB/UAI/Nro. 089/2022 del 23 de septiembre de 2022 y remitido a la Gerencia Departamental de La Paz, Contraloría General del Estado, mediante nota CITE: G.A.M.PB.UAI No. 041/2022 de 27 de septiembre de 2022; evaluado por la Contraloría General del Estado, instancia de control gubernamental, remitido al Municipio de Palos Blancos en fecha 18 de enero de 2023 mediante nota CGE/GPA2/Y-275/2022 y GL/YP12/SPP de 30 de diciembre de 2022.

El objetivo del Informe Anual de Actividades es reportar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos, por el periodo comprendido del 2 de enero hasta el 31 de diciembre de 2023.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



EJECUCION DE AUDITORIAS

Auditorias, Relevamientos y otros informes programados (Concluidos).

Nº	ACTIVIDADES	Nº INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN
1	Auditoria 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 sobre la Confiabilidad de los Registros y Opinión del Auditor Interno sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros)	INF-GAMPB/UAI/ No. 01/2023	16/01/2023
	Verificación del cumplimiento del Procedimiento Especifico 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 2022, con el propósito de confirmar la existencia o no de Doble Percepción.	INF-GAMPB/UAI/ No. 02/2023	31/03/2023
	Revisión del cumplimiento del Procedimiento de 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	INF-GAMPB/UAI/ No. 05/2023	31/03/2023
2	Auditoria Operacional sobre el Cumplimiento del Programa Operativo Anual del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos ejecutado con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2022	INF-GAMPB/UAI/ No. 06/2023	31/03/2023
3	Auditoria de Cumplimiento del Proyecto "Construcción Centro de Salud Covendo – Municipio de Palos Blancos"	INF-GAMPB/UAI/ No. 04/2023	31/03/2023
4	Relevamiento de Información sobre el proceso de contratación y recepción de la Alimentación Complementaria Escolar (Desayuno Escolar) Canasta Estudiantil del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2020	GAMPB/UAI/AC/ Nº 03/2023	19/12/2023
5	Relevamiento de Información sobre el proceso de contratación y recepción de la Alimentación Complementaria (Desayuno Escolar) del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2021	GAMPB-UAI-IR Nº 02/2023	21/07/2023
6	Relevamiento de Información Especifica al Proyecto de Inversión "Construcción Centro de Salud Covendo – Municipio de Palos Blancos"	GAMPB-UAI-IR Nº 03/2023	21/07/2023
		GAMPB-UAI-IR Nº 05/2023	18/08/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



N°	ACTIVIDADES	N° INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN
7	Pronunciamento relativo a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos gestión 2022	GAMPB-UAISUS N° 01/2023	30/08/2023
8	Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF: GAMPB/UAI/CI-01/2021 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2020. R.4	GAMPB-UAISIS N° 01/2023	05/09/2023
9	Segundo seguimiento al Informe de Auditoría de Proyecto de Inversión a la Construcción Unidad Educativa Técnico Humanístico Palos Blancos B, gestión 2017 y 2018 (INF: GAMPB/UAI/E-08/2019) R.2	GAMPB-UAISIS N° 02/2023	12/09/2023
10	Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF: GAMPB/UAI – No. 033/2022 Informe de control interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2021. R.33	GAMPB-UAISIS N° 03/2023	18/10/2023

Auditorias, Relevamientos y otros informes No Programados (Concluidos)

N°	ACTIVIDADES	N° INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN
1	Auditoria de Cumplimiento del Proyecto "Construcción 6 Aulas Unidad Educativa Nueva Alianza – Municipio de Palos Blancos"	GAMPB/UAI/AC/ N° 01/2023	08/12/2023
2	Auditoria de Cumplimiento del Proyecto "Construcción Aulas y Tinglado Unidad Educativa El Sillar – Distrito Sillar"	GAMPB/UAI/AC/ N° 02/2023	09/12/2023
3	Auditoria de Cumplimiento del Proyecto "Construcción Aulas y Batería de Baños Unidad Educativa Charcas II – Distrito Inicua Alto"	GAMPB/UAI/AC/ N° 04/2023	19/12/2023
4	Informe de Relevamiento de Información sobre el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 en el Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos	GAMPB-UAIIJR N° 01/2023	29/06/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

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



Nº	ACTIVIDADES	Nº INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN
5	Relevamiento de Información Específica al Proyecto de Inversión "Construcción Unidad Educativa Evo Morales Ayma – Palos Blancos"	GAMPB-UAI-IR Nº 04/2023	15/07/2023
6	Relevamiento de Información Específica del Proyecto "Construcción 6 Aulas Unidad Educativa Nueva Alianza – Municipio de Palos Blancos"	GAMPB-UAI-IR Nº 06/2023	01/09/2023
7	Relevamiento de Información Específica del Proyecto "Construcción de Aulas y Tinglado Unidad Educativa El Sillar – Distrito Sillar"	GAMPB-UAI-IR Nº 07/2023	12/09/2023
8	Relevamiento de Información Específica del Proyecto "Construcción Aulas y Batería de Baños Unidad Educativa Charcas II – Distrito Inicua Alto"	GAMPB-UAI-IR Nº 08/2023	20/09/2023

Palos Blancos, 19 de enero de 2024



Lic. CPA Wilson H. Mayta Espinoza
AUDITOR INTERNO
MAT. PROF.: CAULP 7430 - CAUB 20593
Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos

