



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE IRUPANA

PROVINCIA SUD YUNGAS DEPARTAMENTO DE LA PAZ

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



**DISTRITOS
MUNICIPALES
G.A.M.I.**

CIUDAD DE
IRUPANA
DISTRITO N° 1

CENTRAL
RIO LA BANDA
DISTRITO N° 2

CENTRAL
LA PLAZUELA
DISTRITO N° 3

CENTRAL
SANTA ANA
DISTRITO N° 4

CENTRAL
CHICALOMA
DISTRITO N° 5

CENTRAL
EXALTACIÓN
DE LAZA
DISTRITO N° 6

CENTRAL
SAN JOSÉ DE
LLOJETA
DISTRITO N° 7

CENTRAL
NUEVA ALIANZA
DISTRITO N° 8

SUB ALCALDIA DE
LAMBATE - ILLIMANI
DISTRITO N° 9

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de : GAMI/AUD INT/INF 08-2024
auditoría N°

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA, DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

Realizado en cumplimiento a la Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna.

Objetivo : El objetivo del informe es evaluar el control y cumplimiento del programa operativo anual correspondiente a la gestión 2023.

Objeto : El objeto lo constituyen los informes de auditoría emitidos el año 2023.

Resultado : Se describe a continuación la programación y trabajos realizados el año 2023.

Resumen

Actividades de Auditoría Programadas	Total
a) Examen de confiabilidad de registros de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.	1
b) Auditoría Operativa del Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2022.	1
c) Examen de confiabilidad de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.	1
d) Nota administrativa sobre la adquisición de equipo de Rayos X para el Centro de Salud Integral Irupana el año 2022.	1
e) Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros del GAM Irupana por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2021.	1
f) Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría operativo al Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2021.	1
g) Supervisión a los procedimientos relacionados con el registro de la adquisición y uso de medicamentos e insumos con recursos del SUS, así como la compra y venta de éstos con recursos institucionales, en al menos dos centros de salud del GAMI.	1
h) Auditoría de Cumplimiento a la falta de depósito en la CUT de la recaudación del mes de diciembre por la Unidad de Recaudaciones y Administración Municipal.	1
i) Auditoría de Cumplimiento a la Construcción de las Unidades Educativas: Germán Busch, 5 de Mayo y Agustín Aspiazu.	1
j) Otros trabajos a requerimiento de la MAE o de la Contraloría General del Estado (Auditorías No Programadas).	-
Total de actividades programadas	9





GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE IRUPANA

PROVINCIA SUD YUNGAS DEPARTAMENTO DE LA PAZ

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



DISTRITOS MUNICIPALES G.A.M.I.

CIUDAD DE IRUPANA
DISTRITO N° 1

CENTRAL RIO LA BANDA
DISTRITO N° 2

CENTRAL LA PLAZUELA
DISTRITO N° 3

CENTRAL SANTA ANA
DISTRITO N° 4

CENTRAL CHICALOMA
DISTRITO N° 5

CENTRAL EXALTACIÓN DE LAZA
DISTRITO N° 6

CENTRAL SAN JOSÉ DE LLOJETA
DISTRITO N° 7

CENTRAL NUEVA ALIANZA
DISTRITO N° 8

SUB ALCALDIA DE LAMBATE - ILLIMANI
DISTRITO N° 9

Ejecución de auditorías programadas

N°	Nombre del trabajo
1.	Examen de confiabilidad de registros de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.
2.	Auditoría Operativa del Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2022.
3.	Examen de confiabilidad de estados financieros por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2022.
4.	Nota administrativa sobre la adquisición de equipo de Rayos X para el Centro de Salud Integral Irupana el año 2022.
5.	Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros del GAM Irupana por la gestión cerrada el 31 de diciembre de 2021.
6.	Primer seguimiento a las recomendaciones del informe de auditoría operativo al Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2021.
7.	Supervisión a los procedimientos relacionados con el registro de la adquisición y uso de medicamentos e insumos con recursos del SUS, así como la compra y venta de éstos con recursos institucionales, en al menos dos centros de salud del GAMI.
8.	Auditoría de Cumplimiento a la falta de depósito en la CUT de la recaudación del mes de diciembre por la Unidad de Recaudaciones y Administración Municipal.
9.	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción de las Unidades Educativas: Germán Busch, 5 de Mayo y Agustín Aspiazú.

AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

N°	Nombre del trabajo
1.	Relevamiento De Información sobre la Conformación del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) y sus funciones el año 2023.
2.	Nota Administrativa Emergente del Primer Seguimiento a las Recomendaciones Aceptadas de la Auditoría de Confiabilidad de Estados Financieros gestión 2021
3.	Nota Administrativa Sobre Falta de Respaldo de Compra de Combustible Nota Administrativa Sobre Falta de Respaldo de Compra de Combustible Emergente del Informe GAMI/AUD INT/INF 07/2023

Irupana, 30 de agosto de 2024

