

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
D.A.I-ACT.-N° 02/2024

En cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental, se emitió el presente Informe Anual de Actividades de la gestión 2024 de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo, y al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) 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 gestión 2024, el mismo que fue elaborado de acuerdo a la Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017 que aprueba la “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna” y la aplicación de los anexos N° 11 al N° 18.

Descripción de las Actividades Realizadas

En cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2024 realizó las siguientes actividades, programadas y No programadas concluidas:

PROGRAMADAS

Actividades (a)	Informe		Estado del Examen (c)	Remisión CGE	
	N°	Fecha		N° de nota	Fecha
Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2023 (Un Informe de Registros y un Informe de Estados Financieros)	INF-DAI N°01/2024	15/01/2024	Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 116/2024	28/02/2024
	INF-DAI N°02/2024	28/02/2024	Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 117/2024	28/02/2024
Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2023	INF-DAI N°03/2024	28/02/2024	Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 117/2024	28/02/2024
Planificación General de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros gestión 2024	se procedió a la emisión de varias alertas	05/07/2024	Concluido	se procedió a la emisión de varias alertas	5/7/2024 <input checked="" type="checkbox"/>
Planificación Específico de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros gestión 2024	<input checked="" type="checkbox"/>			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Auditoría de Cumplimiento del cobro de Alquileres de 22 Tiendas comerciales de propiedad Municipal por las gestiones 2019 al 09 de mayo del 2024 (Informe Preliminar, reducción de alcance del 22 de diciembre de 2019 a 21 de abril de 2021)	INF. DAI-CP N°02/2024	29/11/2024	Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 872/2024	04/12/2024
Auditoría de Cumplimiento del plazo contractual en la ejecución del Proyecto “Construcción Terminal Interprovincial D-3 Quillacollo” gestión 2015 al 2018	INF. DAI-CP N°01/2024	30/10/2024	Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 809/2024	13/11/2024

Se consideró la remisión a la MAE de las alertas e informes debido a que no se emitieron informes con posibles indicios de responsabilidad Civil y otras fueron retiradas como se muestra

En esta instancia se procedió a la aplicación de procedimientos para la ejecución de la Planificación específica pero no se remitió ninguna alerta, considerando el corto tiempo, siendo que el mismo no se desarrolló en el plazo establecido debido a que se dio prioridad a los requerimientos de la MAE y la ejecución de las Auditorías de Cumplimiento

NO PROGRAMADAS (Concluidos)

Tiempo Ejecutado (días)	Solicitud del Examen		Estado del Examen (c)	N° del Informe	Fecha de conclusión	Tipo de Indicio de Responsabilidad	Remisión a la MAE	
	N° de nota	Fecha					Nota	Fecha
14	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	01/03/2024	Concluido	INF. DAI N° 04/2024	29/04/2024	Ninguno	CITE D.A.1 N° 268/2024	29/04/2024



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO
“DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA”

14	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	01/03/2024	Concluido	INF. DAI N° 05/2024	29/04/2024	Ninguno	CITE D.A.I N° 271/2024	29/04/2024
----	--------------------------------------	------------	-----------	---------------------	------------	---------	------------------------	------------

RELEVAMIENTOS (Concluidos)

Informe		Requerido por:			Documento de Requerimiento	Objeto del Relevamiento	Alcance
N°	Fecha	CGE	MAE	Ente Tutor			
INF-DAI-R.I.E N°01/2023	24/01/2024		X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 256/23	Relevamiento de Información Especifica al proceso de Contratación por la Adquisición de Instrumental para Odontología para el nuevo Centro de Salud Integral el Paso	concluido
INF-DAI-R.I.E N°02/2023	29/4/2024	X	X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	Relevamiento de Información Especifica sobre la Elaboración e Implementación del "Plan Institucional de seguridad a la Información (PISI)" del Gobierno Autono0mo Municipal de Quillacollo.	concluido
INF-DAI-R.I.E N°03/2023	29/4/2024	X	X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	Relevamiento de Información Especifica sobre la Elaboración e Implementación del "Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA)" del Gobierno Autono0mo Municipal de Quillacollo.	concluido
INF-DAI-RCI N°01/2024	28/6/2024	X	X		En cumplimiento a Resolución N° CGE/112/2022	Cumplimiento al Procedimiento a la Labor del Comité de Seguimiento de Control Interno al 31 de marzo del 2024 del GAMQ y Resolución N° CGE/112/2022.	concluido
INF-DAI-R.I.E N°04/2023	10/12/2024		X		GAMQ/DESP-MAE. H.C. N° 78/2024	Relevamiento de Información Especifica respecto a los Ingresos a todos los comprobantes de pago Anulados de la gestión 2023 y enero a febrero 2024 de la Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado Quillacollo – EMAPAQ-	concluido
INF-DAI-R.I.E N°05/2023	10/12/2024		X		GAMQ/DESP – M.A.E.-H.C. N° 348/2024	Relevamiento de Información Especifica sobre los Ingresos por el Servicio de Alcantarillado la Empresa EMAPAQ correspondiente a la gestión 2023.	concluido
INF-DAI-R.I.E N°06/2023	22/8/2023		X		GAMQ/DESP – M.A.E.-H.C. N° 272/2024	Relevamiento de Información Especifica al Proyecto "Implementación de la Planta de Hormigón Municipio de Quillacollo – Infraestructura" CUCE 23-1302-00-1309422-1-3.	concluido

Es cuanto puedo informar para los fines consiguientes.

Quillacollo, 30 de enero de 2025