



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL**  
**DE LA DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2025**  
**D.A.I-ACT.-N° 02/2025**

En cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental, se emitió el presente Informe Anual de Actividades de la gestión 2025 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 2025, 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 2025 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 2024 (Un Informe de Registros y un Informe de Estados Financieros)	INF-DAI N°01/2025	15/01/2025		Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 124/2025
	INF-DAI N°04/2025	28/02/2024		Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 125/2025
Auditoria Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2024	INF-DAI N°03/2025	26/02/2024		Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 123/2025
Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2025	se procedió a la emisión de varias alertas	13/10/2025		Concluido	se procedió a la emisión de varias alertas
Planificación Especifico de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2025.	✘				✘
Auditoría de Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los saldos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la Entidad Pública, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024	INF. DAI.-N°14/2025	30/12/2025		Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 927/2025
Auditoria de Cumplimiento al Sistema Único de Salud (SUS) gestión 2024	INF. DAI N°04/2026	29/1/2026		Concluido	CITE DESP-MAE-EXT N° 75/2026
Auditoria sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2025	Auditoria que a la fecha se encuentra en proceso de ejecución con relación a Estados Financieros, a la fecha se emitió el Informe de Registros INF DAI N° 01/2026 remitido a la MAE mediante nota CITE DAI N° 52/2026 del 15 de enero de 2026				

✘ 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 Auditorias de Cumplimiento

**NO PROGRAMADAS (Concluidos)**

Actividades	Solicitud del Examen		N° del Informe	Fecha de conclusión	Tipo de Indicio de Responsabilidad	Remisión a la MAE	
	N° de nota	Fecha				Nota	Fecha
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica al Proyecto "Implementación de la Planta de Hormigos Municipio de Quillacollo - Infraestructura" Cuce 23-1302-00-109422-1-3	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 272/2024	06/09/2024	INF. DAI N° 02/2025	10/02/2025	Ninguno	CITE D.A.I N° 127/2025	12/02/2025
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información respecto al proyecto "Remodelación de la Plaza 15 de Agosto del Municipio de Quillacollo OTB zona Central D-1".	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 273/2024	06/09/2024	INF. DAI N° 05/2025	26/03/2025	Ninguno	CITE D.A.I N° 230/2025	27/03/2025





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

Actividades	Solicitud del Examen		N° del Informe	Fecha de conclusión	Tipo de Indicio de Responsabilidad	Remisión a la MAE	
	N° de nota	Fecha				Nota	Fecha
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible calle Suarez Miranda de la Av. Blanco Galindo a Calle Rico Toro D1 y D2"	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 070/2024	21/2/2025	INF. DAI N° 06/2025	30/7/2025	Administrativo	CITE D.A.I N° 576/2025	4/8/2025
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Registro Único para la administración Tributaria (RUAT) del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo de los Inmuebles del Distrito I, zona tributaria N°2 gestiones 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 al 31 de julio de 2024 "	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 241/2024	2/8/2024	INF. DAI N° 07/2025	27/8/2025	Administrativo	CITE D.A.I N° 656/2025	29/8/2025
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico al Proyecto "Const. Canal de desagüe pluvial 6 de agosto de Av. Blanco Galindo a mercado 27 de mayo D-1, D-2 y D-3" compra de materiales	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 065/2025	19/2/2025	INF. DAI N° 08/2025	23/9/2025	Administrativo	CITE D.A.I N° 714/2025	23/9/2025
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico de la "Compra de repuestos y accesorios para la Maquinaria Pesada (Volqueta Demix)	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 135/2025	21/4/2021	INF. DAI N° 10/2025	17/10/2025	Administrativo	CITE D.A.I N° 771/2025	20/10/2025
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico al Proyecto "Implementación de la Planta de Hormigón municipio de Quillacollo - Equipamiento"	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 275/2024	06/09/2024	INF. DAI N° 11/2025	17/10/2025	Administrativo	CITE D.A.I N° 804/2025	27/10/2025
Informe Preliminar de la Auditoría de Cumplimiento sobre el uso y destino del Combustible (Diésel) para el equipo pesado del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo gestión 2017	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 041/2025 (*)	30/01/2025	INF. DAI N° CP 01/2023	23/6/2025	Civil	CITE: DESP MAE-EXT N° 413/2025	24/6/2025
Informe Preliminar de la Auditoría de Cumplimiento sobre el cobro de Alquileres a las 22 tiendas comerciales de propiedad municipal de Quillacollo del periodo de 22 de diciembre de 2019 al 21 de abril de 2021	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 242/2024 (**)	07/08/2024	INF. DAI N° CP 02/2024	12/8/2025	Civil	CITE: DESP MAE-EXT N° 580/2025	15/8/2025
Informe Preliminar de la Auditoría de Cumplimiento del Plazo Contractual en la ejecución del Proyecto "Construcción Unidad Educativa el Paso D-8 Quillacollo2	GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 069/2025 (***)	20/02/2025	INF. DAI N° CP 01/2025	28/5/2025	Civil	CITE: DESP MAE-EXT N° 362/2025	28/5/2025

**NOTAS ADMINISTRATIVAS (Concluidas)**

Informe		Requerido por: MAE	Referencia de la Nota	Remisión a la MAE	
N°	Fecha			N° de documento	Fecha
INF.DAI-N.A. N° 01/2025	5/8/2025	✓	Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible calle Suarez Miranda de la Av. Blanco Galindo a Calle Rico Toro D1 y D2"	CITE DAI N° 595/2025	8/8/2025
INF.DAI-N.A. N° 02/2025	26/8/2025	✓	Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Registro Único para la administración Tributaria (RUAT) del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo de los Inmuebles del Distrito I, zona tributaria N°2 gestiones 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 al 31 de julio de 2024 "	CITE DAI N° 655/2025	29/8/2025
INF.DAI-N.A. N° 03/2025	20/10/2025	✓	Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica de la "Compra de repuestos y accesorios para la Maquinaria Pesada (Volqueta Demix)	CITE DAI N° 772/2025	20/10/2025
INF.DAI-N.A. N° 04/2025	20/10/2025	✓	Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Const. Canal de desagüe pluvial 6 de agosto de Av. Blanco Galindo a mercado 27 de mayo D-1, D-2 y D-3" compra de materiales	CITE DAI N° 808/2025	28/10/2025
INF.DAI-N.A. N° 05/2025	24/11/2025	✓	Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Implementación de la Planta de Hormigón municipio de Quillacollo - Equipamiento"	CITE DAI N° 875/2025	29/11/2025

**RELEVAMIENTOS (Concluidos)**

Informe	Requerido por:	Documento de Requerimiento	Objeto del Relevamiento	Alcance			
					N°	Fecha	CGE
INF-DAI-R.IE N°01/2025	4/2/2025		X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 273/2024	Relevamiento de Información respecto al proyecto "Remodelación de la Plaza 15 de Agosto del Municipio de Quillacollo OTB zona Central D-1".	concluido
INF-DAI-R.IE N°02/2025	4/6/2025		X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	Relevamiento de Información Específica sobre Los Ingresos a la empresa Municipal de Aseo Quillacollo EMAQ del periodo de julio 2022 a mayo 2024	concluido
INF-DAI-R.IE N°03/2025	30/7/2025		X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. N° 86/2024	Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible calle Suarez Miranda de la Av. Blanco Galindo a Calle Rico Toro D1 y D2"	concluido



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

Informe		Requerido por:			Documento de Requerimiento	Objeto del Relevamiento	Alcance
Nº	Fecha	CGE	MAE	Ente Tutor			
INF-DAI-R.IE Nº04/2025	26/8/2025	X	X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. Nº 241/2024	Relevamiento de Información Especifica sobre el Registro Único para la administración Tributaria (RUAT) del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo de los Inmuebles del Distrito I, zona tributaria Nº2 gestiones 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 al 31 de julio de 2024 " .	concluido
INF-DAI-R.IE Nº05/2025	23/9/2025		X		GAMQ/DESP - M.A.E. - H.C. Nº 065/2025	Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifico al Proyecto "Const. Canal de desagüe pluvial 6 de agosto de Av. Blanco Galindo a mercado 27 de mayo D-1, D-2 y D-3" compra de materiales	concluido
INF-DAI-R.IE Nº06/2025	17/10/2025		X		GAMQ/DESP - M.A.E.-H.C. Nº 135/2025	Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifico de la "Compra de repuestos y accesorios para la Maquinaria Pesada (Volqueta Demix)	concluido
INF-DAI-R.IE Nº07/2025	23/10/2025	X	X		GAMQ/DESP - M.A.E.-H.C. Nº 275/2024	Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifico al Proyecto "Implementación de la Planta de Hormigón municipio de Quillacollo - Equipamiento"	concluido

**SEGUIMIETOS (Concluidos)**

Informe		Nº de informe de objeto de Seguimiento	Título del Informe	Alcance	Nº de Recomendaciones Emitidas			
Nº	Fecha				Emitidos	Cumplidas	No Cumplidas	No Aplicables
INF. DAI. Nº12/2025	23/12/2025	INF.DAI Nº 01/2024.	Seguimiento al informes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2023	abril a octubre 2025	69	36	31	2
INF. DAI. Nº13/2025	23/12/2025	INF.DAI Nº 02/2024.	Seguimiento al informes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2023	abril a octubre 2025	53	21	29	3
INF. DAI. Nº09/2025	29/9/2025	INF.DAI Nº 03/2024.	Seguimiento al informes de la Auditoría Operativa sobre recursos provenientes del IDH gestión 2023	abril a agosto 2025	5	5	0	0
INF. DAI. Nº03/2026	27/1/2026	INF.DAI Nº 06/2023.	Seguimiento del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica sobre el Proceso de Contratación de Alimentación Complementaria Escolar gestión 2023	enero 2024 a diciembre 2025	8	6	1	1
INF. DAI. Nº02/2026	26/1/2026	INF.DAI Nº 15/2022	Seguimiento del Informe de Control Interno de la Auditoría de Cumplimiento al Combustible gestiones 2017,2018, 2019 y 2020	enero 2024 a diciembre 2025	14	10	3	1

Es cuanto puedo informar para los fines consiguientes.

Quillacollo, 30 de enero de 2025