



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE ACTIVIDADES SEMESTRAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026
D.A.I-ACT. -N° 01/2026

Con el fin de remitir la información relacionada al cumplimiento de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo, durante el primer semestre de la gestión 2026, conforme a lo establecido en el Instructivo para la emisión del Informe Semestral de actividades de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución N° CGE/055/2022 del 20 de julio de 2022, se remite el presente informe.

A continuación, se detalla todas las auditorías y actividades programadas en el POA 2026.

- Dos informes de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2025.
- **Actividades previas** de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2026, Dentro del **primer semestre** de la gestión 2026 se elabora la etapa de Planificación
 - Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2026.
 - Planificación Específico de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2026.
- **Dentro la Etapa de Actividades Previas** la ejecución de la Auditoría los **últimos dos meses** como a continuación se detalla
 - Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad de Registros gestión 2026.
- Un Informe de Auditoría Operacional sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2025.
- Un informe de 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, gestión 2025.
- Auditoría de Cumplimiento sobre el Impuesto Municipal a la Propiedad de Bienes Inmuebles (IMPBI) de las gestiones 2019 y 2020.
- Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) de la Entidad Pública al 31 de marzo de 2026.

Cinco Primeros Seguimientos al cumplimiento a las recomendaciones de los Informes de Auditoría:

- Un Informe de Primer Seguimiento a las 29 Recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y deficiencias de control interno gestión 2024, del Informe INF.DAI N° 01/2025.
- Un Informe de Primer Seguimiento a las 37 Recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros gestión 2024, del Informe INF.DAI N° 04/2025.
- Un Informe de Primer Seguimiento a las 7 Recomendaciones de la Auditoría Operacional de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2024, del Informe INF.DAI N° 03/2025.
- Un Informe de Primer Seguimiento a las 12 Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Proyecto “Remodelación de la Plaza 15 de agosto del Municipio de Quillacollo OTB Zona Central D-1”, del Informe INF.DAI N° 05/2025.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

- Un Informe de Primer Seguimiento a las 18 Recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación del Proyecto: "Mej. de Parque OTB Tunari D-4" del informe INF.DAI N° 07/2023.

Se detalla las Auditorías No programadas requeridas por la Máxima Autoridad Ejecutiva (M.A.E.) y la Contraloría General del Estado (C.G.E.)

- Primer seguimiento a Recomendaciones del Informe INF DAI N° 15/2022 de Control Interno de la "Auditoria de Cumplimiento al Combustible Gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020
- Primer seguimiento a Recomendaciones del Informe INF DAI N° 06/2023 de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específico sobre el Proceso de Contratación de Alimentación Complementaria Gestión 2023
- Informe de Control Interno INF. DAI N° 04/2026 de la Auditoria de Cumplimiento a los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito Gestión 2024
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Const. Pavimento Flexible Calle Litoral entre Calle A y Tinglado Cancha de Futbol OTB Barrio Litoral D-4"
- Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Const. Pavimento Flexible Calle Litoral entre Calle A y Tinglado Cancha de Futbol OTB Barrio Litoral D-4"
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Const. Pavimento Flexible Calle Litoral entre Calle A y Tinglado Cancha de Futbol OTB Barrio Litoral D-4"
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible Calle 14 de septiembre de Av. 6 de agosto a Calle General Camacho D-2"
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible Calle 14 de septiembre de Av. 6 de agosto a Calle General Camacho D-2"
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible Cleomedes Blanco entre C. Gral. Camacho y Pje. Atacama D-1"
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible Cleomedes Blanco entre C. Gral. Camacho y Pje. Atacama D-1"
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible C. Carmela Serruto de Av. Santa cruz a Av. Suarez Miranda D-1"
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible C. Carmela Serruto de Av. Santa Cruz a Av. Suarez Miranda D-1"
- Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible C. Jose Ballivian de C. Cochabamba a Av. Blanco Galindo D-1 y D-2"
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible C. José Ballivian de C. Cochabamba a Av. Blanco Galindo D-1 y D-2"
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Reconst. Pavimento Flexible C. José Ballivian de C. Cochabamba a Av. Blanco Galindo D-1 y D-2"
- Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe INF DAI N° 10/2023 de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información sobre la Recaudación de la Festividad de la Virgen de Urkupiña Gestión 2022



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

- Relevamiento de Información Específica sobre la Recaudación de la Festividad de la Virgen de Urkupiña Gestiones 2023 y 2024
- Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica sobre los Recursos Percibidos en la Festividad de la Virgen de Urkupiña Gestión 2025
- Relevamiento de Información Específica sobre los Recursos Percibidos en la Festividad de la Virgen de Urkupiña Gestión 2025
- Relevamiento de Información Específica sobre los Procesos de Contratación de “Adquisición de Alimentación Complementaria Escolar - Gestión 2025” CUCE 24-1302-00-1508953-1-1; 24-1302-00-1513075-1-1; 25-1302-00-1535028-2-1 y 25-1302-00-1597302-0-E
- Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre los Procesos de Contratación de “Adquisición de Alimentación Complementaria Escolar - Gestión 2025” CUCE 24-1302-00-1508953-1-1; 24-1302-00-1513075-1-1; 25-1302-00-1535028-2-1 y 25-1302-00-1597302-0-E
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica sobre los Procesos de Contratación de “Adquisición de Alimentación Complementaria Escolar - Gestión 2025” CUCE 24-1302-00-1508953-1-1; 24-1302-00-1513075-1-1; 25-1302-00-1535028-2-1 y 25-1302-00-1597302-0-E
- Relevamiento de Información Específica sobre la Designación del cargo del Director de Medio Ambiente desde el ingreso de José Luis Flores Huanca hasta su desvinculación.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto “Construcción Puente Concordia D-3 y D-6”
- Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto “Construcción Puente Concordia D-3 y D-6”
- Nota Administrativa emergente del Relevamiento de Información Específica al Proyecto “Construcción Puente Concordia D-3 y D-6”
- Auditoria de Cumplimiento sobre “El cobro de alquiler a las 22 Tiendas Comerciales de Propiedad Municipal del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo del periodo de 21 de abril de 2021 al 09 de mayo de 2024”
- Ejecución de la Complementación y/o Reformulación del Informe Preliminar de la Auditoria INF.DAI N° C.P. 01/2023 sobre el Uso y Destino del Combustible (Diésel) para el Equipo Pesado del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo, en cumplimiento al informe de evaluación N° GC/YR005/A23 W3.
- Ejecución de la Complementación y/o Reformulación del Informe Preliminar de Auditoria INF.DAI N° C.P. 01/2024 relativo a la Auditoria de Cumplimiento del Plazo Contractual en la ejecución del Proyecto “Construcción Terminal Interprovincial D-3 Quillacollo, en cumplimiento al informe de evaluación N° GC/YR008/E25 W1.
- Ejecución de la Complementación y/o Reformulación del Informe Preliminar de Auditoria INF.DAI N° C.P. 02/2024 relativo a la Auditoria de Cumplimiento sobre el Cobro de Alquileres a las 22 Tiendas Comerciales de Propiedad Municipal del Gobierno Autónomo Municipal de Quillacollo, en cumplimiento al informe de evaluación N° GC/YR001/E25 W2.
- Relevamiento de Información Específica del Proyecto “Construcción Matadero Frigorífico Cotapachi D-3”

CONCLUSION



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO

De los datos expuestos se concluye que la Dirección de Auditoría Interna cumplió con las actividades programadas desde 01 de enero hasta el 30 de junio del 2026, toda vez que existen auditoría que se encuentran en proceso, así como las horas No programadas.

En conclusión, hemos tenido situaciones de demora en la entrega de documentación de algunas unidades del municipio, sin embargo, no hemos tenido situaciones importantes respecto de la declaración de Propósito, Autoridad y responsabilidad.

Asimismo, se debe considerar que el POA 2026 fue Reformulado y remitida a la Máxima Autoridad Ejecutiva con nota CITE DAI N° 937/2025 del 23 de diciembre de 2025 y a la Contraloría General del Estado con CITE: DESP MAE-EXT N° 919/2025 recepcionada el 24 de diciembre del 2025.

Es cuanto puedo informar para los fines consiguientes.



Lic. Edwin Almendras Flores
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO
CDA - N42

Quillacollo, 31 de julio de 2026