



Gobierno Autónomo Municipal de
Puerto Villarroel
Provincia Carrasco
Cochabamba - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO VILLARROEL POR EL
PERIODO COMPRENDIDO DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025**

INF. ACT/UAI/GAMPV-01/2026

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas de Auditoría Gubernamental (Instrumentos Normativos Externos) - Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobada 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, correspondiente a la gestión 2025.

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 Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna” aprobada 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 Puerto Villarroel, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.01, elaboro su Programa Operativo Anual que fue remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel y a la Contraloría General de Estado.

**EJECUCION DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS
POA DE LA GESTION 2025**

N°	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	SITUACION DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A CGR	
						NOTA	FECHA
1	Auditoria de confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno gestión 2024.	82	Concluido	UAI/GAMPV-02/2025	10/01/2025	CITE / GAMPV / N° 63/2025	27/02/2025
2	Auditoria de confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno gestión 2024.		Concluido	UAI/GAMPV-03/2025	27/02/2025	CITE / GAMPV / N° 64/2025	27/02/2025
3	Auditoria Operacional a los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos I.D.H. gestión 2024.	18*	Concluido	UAI/GAMPV-04/2025	27/02/2025	CITE / GAMPV / N° 65/2025	27/02/2025
4	Evaluación a la Implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (SUS) en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024 <i>“informe complementario de confiabilidad”</i> .	12*	Concluido	UAI/GAMPV-03/2025	27/02/2025	CITE / GAMPV / N° 64/2025	27/02/2025
5	Seguimiento al informe UAI/GAMPV-02/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables gestión 2023.	10*	Concluido	UAI.GAMPV/05/2025	15/01/2025		

... eres importante para nuestro municipio, porque eres parte del desarrollo...

www.puertovillarroel.gob.bo - info@puertovillarroel.gob.bo - Teléfono fax: 04413 - 6281



Gobierno Autónomo Municipal de
Puerto Villarroel
Provincia Carrasco
Cochabamba - Bolivia

N°	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	SITUACION DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A CGR	
						NOTA	FECHA
6	Seguimiento al informe UAI/GAMPV-03/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros gestión 2023.	10*	Concluido	UAI.GAMPV/06/2025	31/01/2025		
7	Seguimiento al informe UAI/GAMPV-04/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría Operacional sobre los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH, gestión 2023.	5*	Concluido	UAI/GAMPV-07/2025	07/02/2025		
8	Relevamiento de Información a los Procedimientos sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno gestión 2024.	15	Concluido	UAI/GAMPV.REL. 09/2025	27/06/2025	CITE / GAM PV / N° 282/2025	27/06/2025
9	Seguimiento al informe UAI/GAMPV-015/2024 sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría sobre el Cumplimiento del Procedimiento Especifico de Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada Servidor Público, gestión 2023.	6	Concluido	UAI/GAMPV-010/2025	14/07/2025		
10	Auditoria Operacional al Sistema de Presupuestos del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024.	32	Concluido	UAI/GAMPV-012/2025	22/08/2025	CITE / GAM PV / N° 364/2025	25/08/2025
11	Auditoria de Cumplimiento a las Planillas Salariales - Doble Percepción, en el Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel, gestión 2024.	35	Concluido	UAI/GAMPV-013/2025	10/10/2025	CITE / GAM PV / N° 478/2025	13/10/2025
12	Auditoria de Cumplimiento al a los Tramites y Procedimientos realizados en el Sistema de Registro Único para la Administración Tributaria RUAT.	29	Concluido	UAI/GAMPV-015/2025	10/12/2025	CITE / GAM PV / N°546/2025	10/12/2025

Actividades y/o Auditorias no Programadas

Actividades (a)	Tiempo ejecuta do (b)	Solicitud de examen		Estado del examen (e)	N° de informe (f)	Fecha de conclusión (g)	Tipo de indicador de responsabilidad (h)	Remisión a la CGE (I)	
		N° de Notas (c)	Fecha (d)					Nota	Fecha
Auditoria de Cumplimiento a la ejecución del Convenio N° UPRE-CIF-IG 0013/2019 ejecución de proyecto "Construcción U. E. Tupac Katari.	48	UPRE-CIF-IG 0013/2019	25/02/2019	Concluido	UAI/GAMPV-08/2025	03/06/2025	No	CITE / GAM PV / N°263/2025	17/06/2025
Auditoria a los ingresos generados en las diferentes actividades en el distrito 6 del Municipio de Puerto Villarroel	36	Correspondencia N° 258/2025	17/03/2025	Concluido	ACT/UAI/GAMPV-01/2025	03/07/2025	No		

... eres importante para nuestro municipio, porque eres parte del desarrollo...

www.puertovillarroel.gob.bo - info@puertovillarroel.gob.bo - Teléfono fax: 04413 - 6281