



Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel

Provincia Carrasco

Cochabamba - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO VILLARROEL DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026.

En cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, en su numeral 304.07, Así mismo en cumplimiento al Instructivo para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público aprobado con Resolución CGE/055/22022 de 20 de julio de 2022, se emite el presente informe de actividades de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente al primer semestre de la gestión 2026.

Ejecución de las Auditorías:

- Informe de Actividades Anual de la Unidad de Auditoría Interna del 02 de enero al 31 de diciembre de 2025.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.
- Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.
- Auditoría Operacional sobre la administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos – IDH, gestión 2025.
- Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones formuladas en el INF. UAI N° 02/2025 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel gestión 2024.
- Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones formuladas en el INF. UAI N° 03/2025 de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel gestión 2024.
- Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones formuladas en el INF. UAI N° 04/2025 de la Auditoría Operacional sobre la eficacia en la aplicación de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos gestión 2024.
- Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Villarroel al 31 de marzo de 2026.
- Auditoría de Cumplimiento a la ejecución del Convenio N° UPRE-CIF-IG 0001/2024 y Contrato UPRE 00/2024 entre el GAMPV y la Empresa Unipersonal Henry Espinoza del Proyecto construcción U.E. Villa Tamborada (en proceso).

Ivirgarzama, Julio 2026



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