



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 01/2020 correspondiente al examen sobre Informe de Actividades, por el periodo 02 de enero de 2019 al 30 de diciembre de 2019, ejecutada en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación estratégica y Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 emitida por la Contraloría General del Estado y en cumplimiento a lineamientos emitidos por la mencionada entidad.

El objetivo del informe de actividades, es reportar la información sobre los resultados de la Ejecución del Programa Operativo Anual gestión 2019.

El objeto del informe está constituido por los resultados de trabajos programados de auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros, auditoría financiera, auditoría operativa, auditorías especiales y seguimiento a informes de auditoría.

Como resultado de la evaluación se identificó los siguientes trabajos ejecutados en gestión 2019:

Trabajos concluidos que corresponden al POA 2019:

N°	Código	Descripción
01	INF. AUD. INT. N° 05/19	Informe del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2018
	INF. AUD. INT. N° 05-B/19	Control Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
02	INF. AUD. INT. N° 11/19	Auditoría Financiera de EMAO gestión 2018 (Informe del auditor)
	INF. AUD. INT. N° 11-B/19	Auditoría Financiera de EMAO gestión 2018 (Control Interno)
03	INF. AUD. INT. N° 03-B/19	Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH, gestión 2018.
04	INF. AUD. INT. N° 12-B/19	Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
05	INF. AUD. INT. N° 16-B/19	Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
06	UAI-PR N° 001/2019	Verificación al cumplimiento del procedimiento específico para el control de los datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público gestión 2018.
07	s/n	Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2018.
08	INF. AUD. INT. N° 15-B/19	Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 03-B/18 Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y destino de recursos del IDH del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2017.
09	INF. AUD. INT. N° 13-B/19	Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 06-B/18, Control Interno Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO, gestión 2017 (17 recomendaciones)
10	INF. AUD. INT.	Seguimiento al cumplimiento de la implantación de las Recomendaciones emitidas en



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

	N° 34-B/19	Informe INF. AUD. INT. N° 09-B/18 de fecha 17 de agosto de 2018, referido a Auditoría Especial a los Recursos Económicos Ejecutados en Zoonosis en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2016
11	UAI RELEV. N° 25/2019	Relevamiento de información específica obras en construcción de gestiones anteriores al 31 de diciembre de 2018.
12	UAI RELEV. N° 25/2019	Relevamiento de información específica a los Centros de Acogida de Niños, Niñas y Adolescentes del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018

Detalle de Auditorías ejecutadas y no programadas en POA 2019

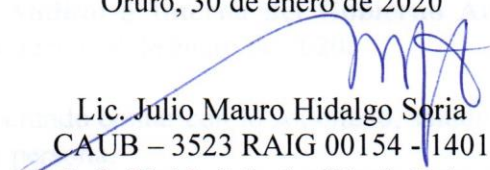
N°	Código	Descripción
01	INF. AUD. INT. N° 09-B/19	Auditoría especial de la Cuenta Municipal de Salud, gestión 2018
02	UAI N° 618/2018	Auditoría de Gestión al Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto gestión 2015
03	INF. AUD. INT. N° 23-B/18	Auditoría Especial al cumplimiento del contrato referido a la construcción del Muro Perimetral y Relleno compactado Unidad Educativa Avelino Siñani secundaria Municipio de Oruro - ANPE N° 075/2016 gestión agosto de 2016 a enero de 2017
04	UAI RELEV. N° 01/2019	Auditoría Especial del convenio Intergubernativo entre el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro y el Ministerio de Salud, (trabajo instruido por la MAE).
05	UAI RELEV. N° 01-A/2019	Montos retenidos de cuentas fiscales del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro y traspasados al Órgano Judicial de Oruro gestión 2018
06	UAI RELEV. N° 01-A/2019	Gastos efectuados con Uso de fondos en avance, en celebración de homenajes, agasajos y festejos en el GAMO gestión 2018
07	UAI RELEV. N° 05/2019	Auditoría especial sobre las licencias de funcionamiento, emitidas desde el mes de enero de 2017 al 15 de noviembre de 2017.
08	UAI RELEV. N° 02/19 INF. AUD. INT. N° 01-B/19	Auditoría Especial al proceso de compra del activo fijo televisor Samsung Curved de 65 pulgadas y bluray marca Samsung 3D
09	INF. AUD. INT. N° 20-A/19 INF. AUD. INT. N° 20-B/19	Auditoría Especial de Herramientas y Materiales Destinados a Obras Ejecutadas por Administración Directa gestión 2014 de POA 2017
10	UAI RELEV. N° 17/19	Auditoría Especial a Dirección de Ordenamiento y Gestión Territorial
11	UAI RELEV. N° 13/19	Auditoría Especial sobre el contrato de Seguridad física suscrito entre el GAMO y el comando de la Policía
12	UAI RELEV. N° 19/19	Auditoría especial de Ingresos por alquiler de Bienes Inmuebles y Kioscos, gestión 2008 a 2011.
13	UAI RELEV N° 06/19 INF. AUD. INT. N° 07-B/19	Auditoría Especial de Ingresos y Gastos del Concejo Municipal correspondiente a la gestión 2016.
14	UAI RELEV N° 15/19	Auditoría Especial sobre la compra del equipo de la imprenta Municipal.
15	UAI RELEV N° 16/19	Auditoría Especial de Rendición de Cuentas de Asociación de Conjuntos del Folklore de Oruro, a recursos del G.A.M.O., Carnaval 2014 y 2015
16	UAI N° 580/19	Auditoría especial de falta de rendición de cuentas de caja chica y multas a Impuestos Nacionales del Hospital General San Juan de Dios de Oruro gestiones 2010 y 2011.
17	UAI RELEV. N° 09/2019	Auditoría especial a la ampliación – Construcción Centro de Salud Rafael Pabón
18	UAI RELEV. N° 12/2019	Auditoría Especial sobre el proyecto Mejoramiento y revitalización de la Plaza Sebastián Pagador, con la Construcción de Fuentes Cibernéticas de Aguas Danzantes.



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

19	UAI RELEV. N° 22/19 N° 28-B/19	Auditoría especial sobre los faltantes en bodega de materiales de ferretería en cantidades significativas
20	UAI RELEV. N° 24/2019	Auditoría Especial a los Trámites Administrativos y a los procesos por concepto de adquisición de materiales y otros..., efectuados en la Secretaría Municipal de Cultura del GAMO gestión 2018
21	UAI RELEV. N° 27/2019	Auditoría Especial al Proyecto de Construcción Parque Infantil Quirquincho
22	INF. AUD. INT. N° 21-B/19	Auditoría especial a las certificaciones generales de Bienes inmuebles en Catastro Urbano gestión 2016 y 2017
23	INF. AUD. INT. N° 22-B/19	Auditoría especial a las liquidaciones por cambio de nombre de Inmuebles en catastro Urbano gestión 2016 y 2017"
24	UAI RELEV. N° 14/2019	Auditoría especial al Balneario de Capachos desde el mes de junio de 2005 al 30 de septiembre de 2017
25	UAI RELEV. N° 14/2019	Montos retenidos de cuentas fiscales del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro y traspasados al Órgano Judicial de Oruro gestión 2018
26	UAI RELEV. N° 07/2019	Relevamiento de Información específica "Construcción del Piso de la cancha deportiva que forma parte de la construcción tinglado cancha polifuncional J. V. Ciudadela Minera San José "A", gestión 2011 y gestión 2012".
27	UAI RELEV. N° 08/2019	Relevamiento de información específica a la Secretaría municipal de Gestión Urbana y Territorial del GAMO con respecto al avasallamiento de áreas verdes y áreas de equipamiento.
28	UAI RELEV. N° 23/2019	Relevamiento de Información Específica al proyecto construcción unidad Educativa San Luis
29	UAI RELEV. N° 22/2019	Relevamiento de Información Específica Faltantes en Bodega de Materiales de Ferretería en Cantidades significativas

Oruro, 30 de enero de 2020


Lic. Julio Mauro Hidalgo Soria
CAUB – 3523 RAIG 00154 - 1401
Jefe de Unidad de Auditoría Interna
Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

