



gobierno Autónomo Municipal de Oruro

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 10-B/18, correspondiente al examen sobre informe de seguimiento al cumplimiento de la implantación de las Recomendaciones emitidas en informe INF. AUD. INT. N° 010-B/17 referido a Control Interno emergente del relevamiento de información sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, y a la fecha de elaboración del presente informe, ejecutada en cumplimiento a Resolución N° CGR-1/010/97 de 25 de marzo de 1997 emitido por la Contraloría General de la República actual Contraloría General del Estado, y en aplicación de los lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado, y en cumplimiento a Programa Operativo Anual de gestión 2018 de Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de las recomendaciones establecidas, en el informe INF. AUD. INT. N° 010-B/17 referido a Control Interno emergente del relevamiento de información sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

El objeto del examen está constituido por; Informe INF. AUD. INT. N° 010-B/17 referido a Control Interno emergente del relevamiento de información sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro; Decreto Municipal N° 097 de fecha 23 de abril de 2018, que aprueba el Manual de Procedimiento para el control y conciliación de planillas salariales – G.A.M.O; y Memorándums de socialización del Decreto Municipal N° 097 del 23 de abril de 2018, referido al Manual de Procedimiento para el Control y conciliación de Planillas Salariales – GAMO.

Como resultado del examen realizado, concluimos que la Implantación de la Recomendación sugerida en el INF. AUD. INT. N° 010-B/17 referido a Control Interno emergente del relevamiento de información sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, y verificado su concordancia con el plazo para la implantación, se concluye que la recomendación sugerida en el informe fue cumplida.

Por lo tanto se dio cumplimiento a la recomendación emitida en el informe INF. AUD. INT. N° 010-B/17.

Oruro, 03 de Agosto de 2018


Lic. Julio M. Hidalgo Soria
CAUB 3523 RAIG 00154-1401
JEFE UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ORURO