



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 12/2021 correspondiente al examen sobre Informe de Actividades, por el periodo 01 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021, 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 y de conformidad a lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del informe de actividades, es reportar la información sobre los resultados de la Ejecución del Programa Operativo Anual del primer semestre de gestión 2021.

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 el primer semestre de gestión 2021:

Trabajos que corresponden al POA 2021 concluidos en el primer semestre de gestión 2021:

N°	Código	Descripción
01	02/2021	Informe del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2020
	02-B/2021	Control Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2020
02	09/2021	Auditoría Financiera de EMAO gestión 2020 (Informe del auditor)
	09-B/2021	Auditoría Financiera de EMAO gestión 2019 (Control Interno)
03	01-B/2021	Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH, gestión 2020.
04	08-B/2021	Auditoría Operativa al proceso de Adquisición y disposición de Alimentos secos, frescos, verduras, frutas y otros con destino a los Centros Infantiles P.A.N. del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019.
05	07-B/2021	Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el INF. AUD. INT. N° 05-B/19, referido a Auditoría sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018. (once recomendaciones pendientes de cumplimiento)
06	04 -B/2021	Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 04-B/2020 referido a Control Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019. (trece recomendaciones)
07	05-B/2021	Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 03-B/19 referido a Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2018. (Ocho Recomendaciones)
08	06-B/2021	Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 03-B/2020 referido a Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH en el Gobierno Autónomo



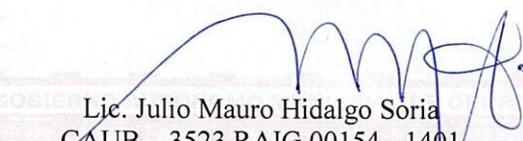
Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
Unidad de Auditoría Interna

		Municipal de Oruro gestión 2019. (tres Recomendaciones)
09	11-B/2021	Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 11-B/19 referido a Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro, gestión 2018. (diez recomendaciones pendientes de cumplimiento)
10	10-B/2021	Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 9-B/2020 referido a Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro, gestión 2018. (diez recomendaciones)
11	UAI N° 219/2021	Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los servidores públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro al 31 de diciembre de 2020.
12	UAI-PR. N° 001/2021	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 2020.

Detalle de Auditorías no programadas en POA 2021 y ejecutadas en el primer semestre de gestión 2021

N°	Código	Descripción
01	UAI 01/2021	Informe sobre Verificación del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los Servidores Públicos que trabajaron en el Concejo Municipal de Oruro en gestión 2019 y 2020.
02	UAI RELEV. 01/2021	Relevamiento de Información específica al proceso de contratación CUCE: 14-1401-00-472387-1-1; para el proyecto: Servicio de Consultoría para el Plan de Ordenamiento Territorial Municipio de Oruro
03	UAI RELEV. 02/2021	Relevamiento de información específica al proyecto de construcción, ampliación y/o renovación del edificio de la sub alcaldía del Distrito 3 y exclusivamente a la parte financiera
04	UAI RELEV. 03/2021	Relevamiento de Información Específica al Proceso de adquisición de Insumos Médicos Quirúrgicos – Productos Químicos y Farmacéuticos para equipamiento contingencia COVID-19 del 02 de enero de 2021 al 30 de abril de 2021
05	UAI RELEV. 04/2021	Relevamiento de Información específica al mercado tagarete sindicato 10 de noviembre de vivanderas sector casetas
06	UAI RELEV. 05/2021	Relevamiento de Información específica al tendido de fibra óptica, implementación de cámaras de video y de vigilancia, alarmas vecinales gestión 2019 y 2020

Oruro, 29 de julio de 2021


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

JMHS/
Cc/Arch.