



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
Unidad de Auditoría Interna

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES ANUAL
GESTION 2020

Informe correspondiente a la Programación de Operaciones Anual, por el período gestión 2020 ejecutada en cumplimiento a Norma de Auditoría Gubernamental 304; en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, emitido por la Contraloría General del Estado y en cumplimiento a lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado

Los objetivos de gestión son:

- a) Un informe de Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros.
Un informe de Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO
- b) Un Informe de auditoría especial
- c) Seis informes de auditoría Operativa
- d) Dos informes Internos
- e) Siete informes de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones.

Auditorías programadas en POA 2020:

- 1. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2019
- 2. Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO gestión 2019
- 3. Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2019.
- 4. Auditoría Operativa al proceso de recaudación y depósito de ingresos por cobro de alquiler de campos deportivos del Municipio de Oruro, correspondiente al programa 22 referido a Desarrollo y Promoción del Deporte, en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019.
- 5. Auditoría Operativa al proceso de elaboración de proyectos de inversión del programa 17 referido a Infraestructura Urbana y Rural, en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019.



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
Unidad de Auditoría Interna

6. Auditoría Operativa al proceso de Adquisición, Recepción y Distribución del Alimento Complementario Multigeneracional NUTRIBEBE, en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2017 y 2018.
7. Auditoría Operativa a los procesos de fiscalización coactiva tributaria a los propietarios responsables de propiedades de bienes inmuebles, vehículos automotores y actividades económicas, mercados y espectáculos públicos en toda la jurisdicción municipal de Oruro, gestión 2019.
8. Auditoría Operativa a la Adquisición, custodia y disposición del material eléctrico, con destino al mantenimiento e instalación de luminarias en los diferentes sectores del municipio de Oruro, gestión 2019.
9. Auditoría Especial a la Adquisición, custodia, disposición y uso de material eléctrico con destino al mantenimiento de alumbrado público distritos N° 1, N° 2, N° 3, N° 4 y N° 5 del Municipio de Oruro, gestión 2018.
10. Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el INF. AUD. INT. N° 02-B/2018, control interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2017.
11. Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 05-B/19 referido a Control Interno Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018.
12. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 03-B/2019 referido a Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2018.
13. 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.
14. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 01-B/19 Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica al proceso de compra del Activo Fijo Televisor Samsung Curved de 65 pulgadas y Blu-ray marca Samsung 3D en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2016.

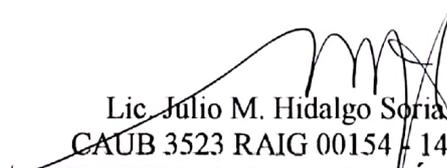
mp



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
Unidad de Auditoría Interna

15. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 07-B/19 de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica UAI RELEV. N° 06/2019 referido a Ingresos y Gastos del Concejo Municipal de Oruro, gestión 2016.
16. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF. AUD. INT. N° 08-B/19 Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica UAI. RELEV N° 05/2019 sobre las licencias de Funcionamiento, emitidas desde el mes de enero e 2017 al 15 de noviembre de 2017.
17. 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 2019.
18. 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.

Oruro, 27 de septiembre de 2019


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

JMHS/
C.c Arch.

