



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2019 AL 2021

Informe correspondiente a Planificación Estratégica gestiones 2019 - 2021, ejecutada en cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental número 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

Acciones para la gestión 2019

- 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) Cuatro informes de auditoría Operativa
- d) Dos informes Internos
- e) Tres informes de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones.
- f) Dos informes de Relevamiento de Información específica

Acciones para la gestión 2020

- 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) Auditoria al proceso de
- c) Un Informe de auditoría especial
- d) Dos informes de auditoría Operativa
- e) Dos informes Internos
- f) Tres informes de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones.

Acciones para la gestión 2021

- 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) Tres informes de auditoría Operativa



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

- d) Dos informes Internos
- e) Tres informes de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones.

Actividades para la gestión 2019

1. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2018
2. Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO gestión 2018
3. Auditoría Especial sobre la compra, custodia y uso de pinturas tipo 1-A color blanco, con destino al mantenimiento de las señalizaciones, pasos de cebra, rompe muelles líneas segmentadas, flechas direccionales y otros de la Avenida Panamericana y al pintado de señalizaciones en el proyecto asfaltado de la Junta Vecinal Ayopaya, gestión 2018.
4. Auditoría Operativa al proceso de Descargos de Uso de fondos en avance otorgados a la Unidad de Seguridad ciudadana en el GAMO gestión 2018
5. Auditoría operacional a los Recursos ejecutados con Recursos del Impuesto de Hidrocarburos IDH gestión 2018
6. Auditoría Operativa al Sistema de Presupuestos del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
7. Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
8. 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.
9. Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2018.
10. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 02-B/18 Referido a Control Interno Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2017.
11. Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 03-B/18 Auditoría Operativa Ejecución POA



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

con utilización y destino de recursos del IDH del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2017.

12. 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)
13. Relevamiento de información específica obras en construcción de gestiones anteriores a al 31 de diciembre de 2018.
14. Relevamiento de información específica a los Centros de Acogida de Niños, Niñas y Adolescentes del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018

Actividades para la gestión 2020

1. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2018 Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
2. Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO gestión 2018
3. 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
4. Auditoría operativa ejecución POA con utilización y destino de recursos del IDH gestión 2019
5. Auditoría especial a la adquisición, custodia, disposición y uso de tapas metálicas de fierro con destino a Mantenimiento Red de alcantarillado Sanitario y Red de Agua en el GAMO gestión 2018
6. 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.
7. Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2018.

mpk.



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

8. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 02-B/18 Referido a Control Interno Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018.
9. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° XX/19 Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y destino de recursos del IDH del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2018
10. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° XX/18, Control Interno Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO, gestión 2018

Actividades para la gestión 2021

1. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2019.
2. Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO gestión 2020.
3. Auditoría operativa ejecución POA con utilización y destino de recursos del IDH gestión 2020.
4. Auditoría Operativa a la construcción de la Unidad Educativa 9 de junio en el Municipio de Oruro, financiado por la Unidad de Proyectos Especiales UPRE en el GAMO gestiones 2014, 2015 y 2016
5. 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 N° 5 del Municipal de Oruro, gestión 2018
6. Auditoría Operativa a la construcción del Pavimentado de Calles Fase I Junta Vecinal Magisterio Nor Este del Municipio de Oruro, gestión 2018
7. 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.
8. Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2020



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

9. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° 02-B/18 Referido a Control Interno Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019.
10. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° XX/19 Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y destino de recursos del IDH del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2019.
11. Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en informe INF. AUD. INT. N° XX/18, Control Interno Auditoría Financiera de la Empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO, gestión 2019

Oruro, 26 de septiembre de 2018


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



JMHS/
C.c. Arch.