



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES ANUAL
GESTION 2019

Informe correspondiente a la Programación de Operaciones Anual, por el período gestión 2019 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) 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

Auditorías programadas en POA 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 I-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



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

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 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

Oruro, 26 de septiembre de 2018

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