



GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe INF. SEG. UAI N° 02/2024 correspondiente al examen sobre Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe INF. AUD. INT. N° 02-C/2023 Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2022.

El objetivo del Primer Seguimiento es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento a la implantación de las recomendaciones emitidas en el informe INF. AUD. INT. N° 02-C/2023 de fecha 28 de febrero de 2023 referido Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2022.

El objeto del Primer seguimiento constituye por la evaluación a la siguiente documentación:

Memorándums de instrucción por la Máxima Autoridad Ejecutiva, documentos obtenidos de la Unidades Organizacionales de las cuales se obtuvo documentación para verificar la implantación, formato 1 (Información sobre aceptación de recomendaciones), Formato 2 (Información sobre implantación de recomendaciones) y otra documentación referida al trabajo.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias del control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 1) 5. La Unidad de Tesorería y Crédito Público del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, no efectuó la Contratación de Seguros contra Robos y Siniestros, para Caja Municipal del Edificio Central, Caja Valores Municipales, Caja Valores Obras Públicas, Caja Valores Distrito 3 Sub Alcaldía.
- 2) 13. Deficiente supervisión en el procesamiento de pago de aportes al Sistema Integral de pensiones y establecimiento de intereses por incumplimiento.
13.b A través de la Dirección de Gestión de Recursos Humanos se instruya al responsable de Planillas, el cumplimiento de plazos establecidos para el pago de los aportes al Sistema Integral de Pensiones.

Oruro, 14 de junio de 2024



ESRH/jeas
Cc/Arch.

O R U R O S
E Ñ O S
E
R
U
R
O
P
A
R
A
O
N
D
O
J
A
B
A
T
R
A
O
S
E
Ñ
O
S
O
R
U
R
O
S