



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

RESUMEN EJECUTIVO

Informe correspondiente al “Informe de Actividades” por el periodo 1 de enero al 30 de junio de gestión 2017, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2017 (Reformulado) de Unidad de Auditoría Interna; el informe de actividades se elaboró de conformidad a Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las UAI, aprobada con Resolución CGR-I/045/2001 de 20 de julio de 2001.

El objetivo del informe de actividades, es reportar la información sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual, (POA) de la gestión 2017.

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 gestión 2017:

Trabajos concluidos que corresponden a POA 2017:

Nº	Código	Descripción
01	03/17	Informe del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro gestión 2015
	03-B/17	Control Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, gestión 2016
02	04-B/17	Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH, gestión 2015.
03		Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación
04	01-B/17	Informe de Seguimiento AL INF. AUD. INT. Nº 01-B/16 Control Interno Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal Oruro, gestión 2015.
05	02-B/17	Informe de seguimiento al INF. AUD. INT. Nº 02-B/16 Auditoría Operativa Ejecución del Programa Operativo Anual (POA) con Utilización y Destino de Recursos del IDH, gestión 2015.

Auditorías instruidas por la MAE concluidas en gestión 2017, como trabajos no programados:

Nº	Código	Descripción
01	U.A.I. RELEV. Nº 02/2017	Auditoría Especial a la disposición y Uso de papeleros denominados Arturitos en el Municipio de Oruro
02	U.A.I. RELEV. Nº 01/2017	Auditoría Especial sobre la compra del Pack Turístico Carnaval 2017

Trabajos de POA 2015 y POA 2016, como trabajos no programados:



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

Nº	Código	Descripción
01	05-B/17	Informe de Seguimiento al INF. AUD. INT. Nº 05-B/15 Control Interno Auditoría Especial Sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2014 en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro
02	06-B/17	Seguimiento a recomendaciones del Informe INF. AUD. INT. Nº 02-B/15, referido a Auditoría Operativa Ejecución del Programa Operativo Anual (POA) con utilización y Destino de Recursos del IDH gestión 2012

Trabajos en proceso que corresponden al POA 2016:

Nº	Descripción
01	Auditoría Especial de rendición de cuentas recursos G.A.M.O. Carnaval 2014 y 2015
02	Auditoría especial al pago de beneficios sociales a Germán Álvarez Montaña gestión 2015 y al pago de Sueldos devengados a favor de la Señora Rosario Elena Navarro Vda. de Montaña.
03	Seguimiento a recomendaciones del Informe INF. AUD. INT. Nº 05-B/16, referido a Auditoría Financiera de la empresa Municipal de Aseo Oruro EMAO gestión 2015
04	Auditoría especial de instalación de postes de luz, gestiones 2013 y 2014. (***)
05	Auditoría Especial de sueldos pagados a trabajadores de obras en avance gestión 2014.
06	Auditoría Operativa al Sistema de Programación de Operaciones y al sistema de Presupuesto gestión 2015
07	Auditoría Especial sobre la compra, custodia y responsabilidad del manejo de molinetes y sus accesorios, gestión 2014

Trabajos en proceso que corresponden al POA 2015:

Nº	Descripción
01	Informe Complementario al INF. AUD. INT. Nº 05-A/13 Auditoría Especial de Activos Fijos Mobiliarios Adquiridos en gestión 2010 y retirados por coordinador de Seguridad Ciudadana, sin la constancia de entrega al destinatario
02	Seguimiento a recomendaciones del INF. AUD. INT. Nº 03-B/15 Auditoría Operativa ejecución del Programa Operativo Anual (POA) con utilización de Recursos del IDH, gestión 2013
03	Auditoría Especial de pago de multas de gestión 2009 a Ministerio de Trabajo, pagado en gestión 2012, por EMAO
04	Auditoría Especial de Infraestructura y equipamiento educativo ejecutado en gestión 2013 y 2014
05	Auditoría especial de adquisición de equipos de computación gestión 2013 a 2014.
06	Informe Complementario al INF. AUD. INT. Nº 05-A/13 Auditoría Especial de Activos Fijos Mobiliarios Adquiridos en gestión 2010 y retirados por coordinador de Seguridad Ciudadana, sin la constancia de entrega al destinatario



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

Auditorías instruidas por la MAE en gestión 2017, como trabajos no programados, no iniciados:

Nº	Descripción
01	Auditoría Especial a los Recursos económicos entregados con Fondos en Avance a Victor Hugo Gómez Rodríguez Jefe de Unidad de Seguridad Ciudadana del GAMO, para pago de estipendios al personal de la policía que prestó seguridad en el carnaval 2017
02	auditoría especial sobre los faltantes en bodega de materiales de ferretería en cantidades significativas

Oruro, 31 de julio de 2017


Lic. Julio M. Hidalgo Soria
MAT. PROF. CAUB-3523
JEFE DE AUDITORIA INTERNA a.i.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ORURO

JMHS/
Cc/Arch.

