



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO DE POA 2017 (REFORMULADO)

Informe correspondiente al "Programa Operativo Anual", por el período Gestión 2017 ejecutada en cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental número 304; el Programa de Operaciones Anual reformulado de Unidad de Auditoría Interna se elaboró de conformidad a Guía para la elaboración de Programa de Operaciones Anual de las UAIs, aprobada con Resolución CGR-1/067/00 y de acuerdo a lo establecido en instructivo para la formulación del POA - 2017 de las Unidades de auditoría Interna, emitido por la Contraloría General del Estado en agosto de 2016 y remitido al despacho del Señor Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Oruro con carta CGE/GDO/GCI/1333/2016 del 19 de agosto de 2016.

Los objetivos de gestión son:

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2016.
- b) Un informe de auditoría financiera de EMAO al 31 de diciembre de 2016.
- c) Seis Relevamientos de información instruidos por el Señor Alcalde.
- d) Un Relevamiento de Información sobre la formulación del Plan Estratégico institucional PEI 2016 - 2020.
- e) Un Relevamiento de Información general para tomar conocimiento sobre áreas o procesos críticos para incluir en planificación estratégica 2018 - 2020.
- f) Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento de objetivo de gestión institucional de mayor ponderación.
- g) Reformulación de dos Informes de devueltos por la Contraloría General del Estado.
- h) Un relevamiento de Información sobre implementación de procedimientos específicos para conciliación de datos liquidados en planillas salariales.
- i) Dos informes de auditoría operacional
- j) Tres informes de auditoría especial.
- k) Tres informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.

Auditorías programadas en POA 2017 (Reformulado):

1. Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2016 Gobierno Autónomo Municipal de Oruro.
2. Auditoría financiera de EMAO al 31-12-16



## Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

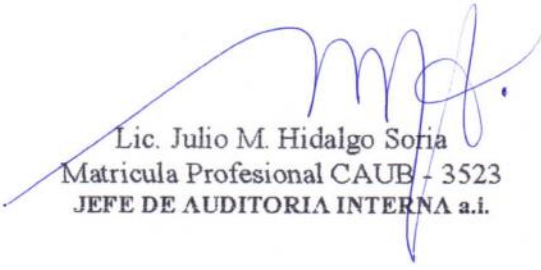
3. Relevamientos de Información específica instruidas por la MAE.
  - Elaboración de Minutas de contrato Modificadorio N° 2 proyecto construcción U. E. Mixto Huajara Fase II J. V. Huajara III,
  - Proyecto construcción ETA Simón Bolívar Misael Pacheco Loma Fasc II,
  - Proyecto Ampliación U. E. Marcelo Quiroga Santa Cruz J. V. San Pedro II,
  - Proyecto construcción Aulas U. E. María de Nazareth,
  - Elaboración de Minutas de contratos modificatorios N° 1 proyecto Supervisión Técnica Construcción Pavimentado Flexible y Drenaje Pluvial Zona Nor Este Oruro – GAMO
  - Proyecto construcción U.E. Juana Azurduy de Padilla.
4. Relevamiento de Información Sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional PEI 2016 - 2020.
5. Relevamiento de Información General para tomar conocimiento sobre áreas o procesos críticos para incluir en planificación estratégica 2018-2020.
6. Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación.
7. Reformulación de dos informes devueltos por la Contraloría General del Estado.
  - Auditoría Especial de pago de Multas de gestión 2008 al Servicio de Impuestos Nacionales pagadas por EMAO en gestión 2011.
  - Auditoría Especial construcción del piso de la cancha Deportiva que forma parte de la construcción Tinglado Cancha Polifuncional J. V. Ciudadela Mincra San José A de la ciudad de Oruro.
8. Relevamiento de Información sobre la Implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del G.A.M.O.
9. Auditoría Operativa Ejecución POA con utilización y Destino de Recursos del IDH, gestión 2016.
10. Auditoría operativa al Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestaria, gestión 2016.
11. Auditoría Especial de pago de impuestos de Bienes inmuebles, gestión 2014



*Gobierno Autónomo Municipal de Oruro*

12. Auditoría Especial de Herramientas y materiales destinados a obras ejecutadas por administración directa, gestión 2014.
13. Auditoría Especial de Egresos de dirección Integral, Salud y portes gestión 2014
14. Seguimiento a las recomendaciones de Auditoría Interna (3 informes).

Oruro, junio de 2017



Lic. Julio M. Hidalgo Soria  
Matricula Profesional CAUB - 3523  
JEFE DE AUDITORIA INTERNA a.i.

JMHS/  
C.c.: Arch.

