



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CKOCHAS
Tercera Sección de la Provincia José María Linaires
Creado por Ley No. 3462 de 15 de agosto de 2006
Potosí - Bolivia



Ckochas

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE AUDITORIA INTERNA

INF.UAI.Nº 005/2024 (S1)

Examen Sobre: Informe de Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2021 (INF.UAI.Nº 001/2022), ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) Reformulado de la Gestión 2024 de la Unidad de Auditoria.

Cebadillas

Objetivo: El objetivo del presente seguimiento es de verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INF.UAI.Nº 001/2022, referido a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2021, de acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 16 de la Ley Nº 1178 de 20 julio de 1990, Ley de Administración y Control Gubernamentales.

Objeto: El Objeto del examen fue:

Keluyo

- Informe de auditoría INF.UAI.Nº 001/2022, referente a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2021;
- Información escrita sobre aceptación de recomendaciones (Formato Nº 1);
- Información sobre cronograma de implantación de recomendaciones (Formato Nº 2);
- Memorándums de instrucción enviadas a la Secretaria Administrativa y Financiera y a la vez a las unidades dependientes, sobre aceptación e implantación de recomendaciones, así como copia del informe de control interno;
- Reglamentos Específicos del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas;
- Comprobante de Ejecución de Recursos Con Imputación Presupuestaria C-21;
- Comprobante de Ejecución de Recursos Sin Imputación Presupuestaria C-21
- Comprobante de Ejecución de Gastos Con Imputación Presupuestaria C-31;
- Comprobante de Ejecución de Gastos Sin Imputación Presupuestaria C-31
- Comprobante de Pago de Acreedores, Gestión 2023;
- Comprobante de Ajustes Manuales, al 31 de diciembre de 2023;
- Conciliaciones Bancarias Cuenta CUM al 31 de diciembre de 2023;
- Inventario de existencias de activos fijos al 31 de diciembre de 2023;
- Reporte de Inventario Ordenado Por Grupo Contable 2023;
- Contratos Administrativos de Obras, Bienes y Servicios 2023;

Tambillos



Mojon Ekasa

Trabajando por el Desarrollo del Municipio



Plaza 15 de Agosto s/n



67900181



/Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas



gam_cochas@hotmail.com

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CKOCHAS
Tercera Sección de la Provincia José María Linares
Creado por Ley No. 3462 de 15 de agosto de 2006
Potosí - Bolivia



Ckochas

- Formulario 500 (Recepción Definitiva o Disconformidad) 2023;
- Instructivo de Cierre Contable, Presupuestario y Tesorería 2023 del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas.
- Extractos bancarios de la Cuenta Única Municipal 2023;
- Convenio Intergubernativo de Transferencia y Financiamiento con el FPS.
- Manuales y Reglamentos Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas;
- Otra documentación requerida.

Conclusión: Como resultado del trabajo de seguimiento descrito en los acápites anteriores, concluimos que el Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas, no cumplió en su integridad con la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INF.UAI.Nº 001/2022, debido a que de veintiocho (28) recomendaciones formuladas, cuatro (4) recomendaciones fueron cumplidas, veintitrés (23) recomendaciones no fueron cumplidas y una (1) recomendación no es aplicable.

Cebadillas

Ckochas, diciembre de 2024



Keluyo

Tambillos

Mojon Ekasa

Trabajando por el Desarrollo del Municipio