



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

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE AUDITORIA INTERNA
INF.UAI.Nº 006/2024 (S1)

Examen Sobre: Auditoria de seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoria Operativa Sobre la Eficacia de las Operaciones Financiadas con Recursos del IDH e Incorporados en el POA de la Entidad y Pronunciamiento Expreso Sobre la Utilización y el Destino de los Recursos Provenientes del IDH, al 31 de diciembre de 2022 (INF.UAI.Nº 004/2023), 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 004/2023, referido a la Auditoria Operativa Sobre la Eficacia de las Operaciones Financiadas con Recursos del IDH e Incorporados en el POA de la Entidad y Pronunciamiento Expreso Sobre la Utilización y el Destino de los Recursos Provenientes del IDH, al 31 de diciembre de 2022, y de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 16 de la Ley Nº 1178 de Administración y Control Gubernamentales.

Keluyo

Objeto: El Objeto del examen fue:

- Informe de auditoría INF.UAI.Nº 004/2023, referente a la Auditoria Operativa Sobre la Eficacia de las Operaciones Financiadas con Recursos del IDH e Incorporados en el POA de la Entidad y Pronunciamiento Expreso Sobre la Utilización y el Destino de los Recursos Provenientes del IDH, al 31 de diciembre de 2022;
- Información sobre pronunciamiento sobre la aceptación de las recomendaciones (Formato Nº 1);
- Información sobre cronograma de implantación de las recomendaciones aceptadas (Formato Nº 2);
- Memorándums de instrucción enviadas a la Secretaria Administrativa y Financiera y a su vez está a los responsables, sobre aceptación e implantación de recomendaciones, así como copia del informe de control interno;
- POA y Presupuesto inicial del Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas, gestión 2024;
- Reformulados al Programa Operativo Anual y Presupuesto Institucional 2024;
- Procedimientos escritos en la entrega de bienes y servicios adquiridos con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), norma de aprobación y documentos de difusión;
- Comprobantes de Ejecución Presupuestaria de Recursos C-21, y documentación de respaldo por transferencias realizadas por el

Tambillos



Mojon Ekasa

Trabajando por el Desarrollo del Municipio



Plaza 15 de Agosto s/n



67900181



/Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas



gam_ckochas@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

- Ministerio de Economía y Finanzas Públicas al Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas;
- Comprobante de Ejecución Presupuestaria de Gastos Con Imputación Presupuestaria C-31;
 - Documentación de respaldo de los programas, proyectos y actividades financiados con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos 2024;
 - Comprobantes de Ejecución Presupuestaria de Gastos C-31, de pagos realizados por Servicio Transporte Escolar de la gestión 2024;
 - Reporte de Estado de la Ejecución Presupuestaria de Gastos (Reporte por Entidad, Fuente y Descripción por Categoría Programática) del IDH 2024;
 - Seguimientos al POA y presupuesto a recursos de IDH, gestión 2024;
 - y
 - Modificaciones presupuestarias realizadas gestión 2024.

Cebadillas

Conclusión: Como resultado del trabajo de seguimiento descrito en los acápites anteriores, concluimos que el Gobierno Autónomo Municipal de Ckochas, de siete (7) recomendaciones formuladas en el informe INF.UAI.Nº 004/2023, una (1) recomendación fue cumplida y seis (6) recomendaciones no fueron cumplidas.

Keluyo

Ckochas, diciembre de 2024



Tambillos

Mojon Ekasa

Trabajando por el Desarrollo del Municipio