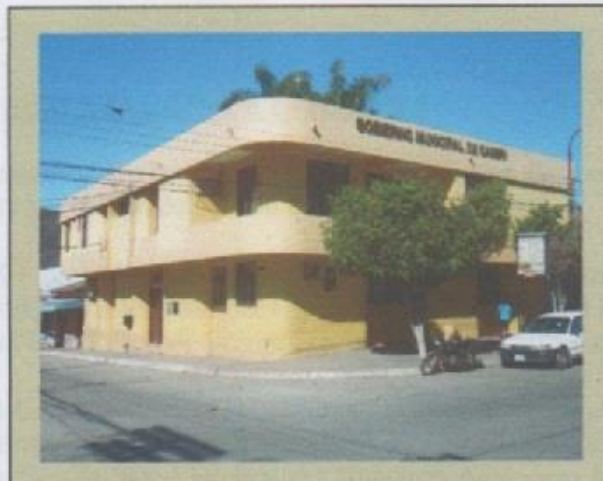




**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE CAMIRI**

Sexta Sección – Provincia Cordillera

**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**



**SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES  
ACEPTADAS EN EL INFORME INF-UAI-RELV-N°18/2021  
“RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA, SOBRE LAS  
CONTRATACIONES MAYORES DE BS. 50.000 Y LOS  
PROCESOS DE ADQUISICIONES DURANTE LA GESTIÓN 2019,  
2020 Y DE ENERO A ABRIL 2021”**

**INFORME N°DAI-GAMC-17SE/2023**

Camiri, Febrero 2023



# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

## Unidad de Auditoría Interna

### RESUMEN EJECUTIVO

**Referencia:** Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Específica, sobre las Contrataciones Mayores de Bs. 50.000 y los Procesos de Adquisiciones durante la gestión 2019, 2020 y de enero a abril 2021.

**Informe N°:** INFORME N°DAI-GAMC-17SE/2023

#### **Antecedentes**

En cumplimiento a la Programa Operativo Anual, gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, a la Norma de Auditoría Gubernamental 219, e Instructivo de los "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, efectuamos el Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Específica, sobre las Contrataciones Mayores de Bs. 50.000 y los Procesos de Adquisiciones durante la gestión 2019, 2020 y de enero a abril 2021", (N° 2 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetos a verificación).

#### **Objeto**

El objeto del presente seguimiento lo constituyó la documentación e información referente al cumplimiento de las recomendaciones vertidas en el Informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Específica, sobre las Contrataciones Mayores de Bs. 50.000 y los Procesos de Adquisiciones durante la gestión 2019, 2020 y de enero a abril 2021".

#### **Objetivo**

El objetivo del seguimiento, es determinar el grado de cumplimiento de un N° de Dos (2) recomendaciones reportadas como No cumplida en el Informe de Primer Seguimiento INF-UAI-SEG-N°10/2022, sobre el informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Específica, sobre las Contrataciones Mayores de Bs. 50.000 y los Procesos de Adquisiciones durante la gestión 2019, 2020 y de enero a abril 2021".

#### **Alcance**

Nuestro trabajo se efectuó en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 219, aprobadas por la Contraloría General del Estado, mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, el alcance abarcó la verificación de la implantación de las recomendaciones contenidas en el citado Informe de Auditoría y la revisión de la documentación de respaldo, considerando los plazos establecidos en el cronograma de implantación de recomendaciones.





# GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

## Unidad de Auditoría Interna

### RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Para una mejor comprensión los resultados del seguimiento los exponemos en: A) Recomendaciones Cumplidas y B) Recomendaciones No Cumplidas.

#### A) RECOMENDACIONES CUMPLIDAS.

1. **Procesos de Contratos no Proporcionados para su Análisis** (Recomendación 5.6.3)
2. **Falta de Publicación de las Contrataciones en el SICOES** (Recomendación 5.6.1)

#### B) RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

### CONCLUSIÓN

En base a los resultados del presente seguimiento a la implantación de recomendaciones, descritos en capítulo precedente, se establece que de un total de Dos (2) recomendaciones aceptadas como No Cumplidas en el informe de Primer Seguimiento INF-UAI-SEG-N°10/2022, sobre el informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Específica, sobre las Contrataciones Mayores de Bs. 50.000 y los Procesos de Adquisiciones durante la gestión 2019, 2020 y de enero a abril 2021", emitido el 16 de Julio del 2021, Dos (2) equivalente al 100%, las Recomendaciones Fueron Cumplidas.

RECOMENDACIONES	Nº	%
Cumplidas	2	100,00%
No Cumplidas	0	00,00%
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>100,00%</b>