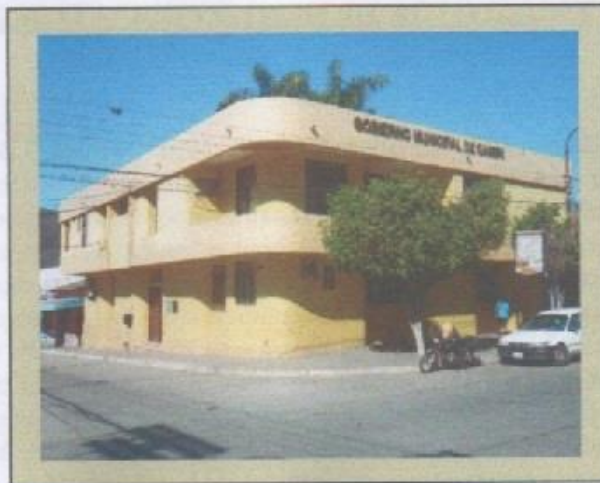




GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

Sexta Sección – Provincia Cordillera

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**Informe Anual de Actividades
del 2 de enero al 30 de junio del 2023**

Camiri, julio de 2023

RESUMEN EJECUTIVO**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CORRESPONDIENTE DEL 2 DE ENERO AL 30 JUNIO 2023**

Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría interna correspondiente del 2 de enero al 30 de junio del 2023, realizada en cumplimiento a la Resolución CGR-1/045/2001 aprobada por la Contraloría General del Estado.

El Gobierno Autónomo Municipal de Camiri es una institución pública con personería jurídica, reconocida como Gobierno Autónomo, en sujeción a lo dictaminado por el artículo 302 de la Nueva Constitución Política del Estado y los artículos 8 y 33 al 36 de la Ley Marco de Autonomías y Descentralización de Andrés Ibáñez. Su jurisdicción y competencias está fijada y regulada por la Ley N° 031 de Marco de Autonomías y Descentralización Andrés Ibáñez aprobado el 19 de julio de 2010, y la Ley N° 482 de Gobierno Autónomos Municipales del 9 de enero de 2014 y otras disposiciones en vigencia. Tiene como finalidad contribuir a la satisfacción de las necesidades colectivas y garantizar la integración y participación de los ciudadanos en la Planificación y el desarrollo humano sostenible del Municipio.

El objetivo del informe es comunicar el resultado y grado de cumplimiento de las actividades incluidas en el Programa Operativo Anual, correspondiente a la gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objeto del presente informe está constituido por los exámenes ejecutados, recursos utilizados, capacitación recibida y otros aspectos.

Como resultado de la ejecución de los trabajos de las auditorías planificados en el Programa Operativo Anual, se obtuvo el siguiente avance.

N°	Detalle	Informe		Estado
		N°	Fecha	
1	Informe sobre la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergentes de la evaluación de la confiabilidad de los registros, al 31 de diciembre del 2022.	INFORME N° DAI-GAMC-01FI/2023	06-ene-23	Cumplido
	Informe de Auditoría Financiera sobre la Ejecución de los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud Universal Gratuito (SUS), Gestión 2021 y 2022	INFORME N° DAI-GAMC-01FI/01/2023		
	Verificación, 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, correspondiente a la gestión 2022	INFORME N° DAI-GAMC-01FI/02/2023		
	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2022	INFORME N° DAI-GAMC-01FI/03/2023		
2	Informe de confiabilidad de los Estados Financieros, correspondiente al 31 de diciembre del 2022.	INFORME N° DAI-GAMC-02FI/2023	23-feb-23	Cumplido
3	Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2022	INFORME N° DAI-GAMC-03AO/2023	23-feb-23	Cumplido

4	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el informe INF-UAI-FINANCIERA-N°12/2020 "Auditoría Financiera a la Prestación de Servicios de Salud Integral del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri gestiones 2018 y 2019" (N° 1 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 04SE/2023	23-feb-23	Cumplido
5	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el Informe INF-UAI-ESPECIAL-N°19/2021 "Auditoría Especial a la Ejecución del Proyecto "Construcción Tinglado y Gradería Comunidad Itakise, por el periodo comprendido entre el 11 de enero del 2016 al 21 de marzo del 2017" (N° 4 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 05SE/2023	23-feb-23	Cumplido
6	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el Informe INF-UAI-ESPECIAL-N°20/2021 "Auditoría Especial a la Ejecución del Proyecto "Construcción Tinglado y Gradería Comunidad Piedritas, por el periodo comprendido entre el 11 de enero del 2016 al 31 de julio del 2017" (N° 4 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 06SE/2023	23-feb-23	Cumplido
7	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el Informe INF-UAI-ESPECIAL-N°21/2021 "Auditoría Especial a la Ejecución del Proyecto "Construcción Tinglado y Gradería Comunidad Pipi Santa Rita, por el periodo comprendido entre el 11 de enero del 2016 al 22 de marzo del 2017" (N° 3 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 07SE/2023	23-feb-23	Cumplido
8	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el informe INF-UAI-FINANCIERA-N°22/2021 "Auditoría Financiera a la prestación de Servicios de Salud Integral del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, gestión 2020" (N° 1 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 08SE/2023	23-feb-23	Cumplido
9	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el informe INF-UAI-CI-N°03/2022 "Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, de las gestiones 2020 y 2021". (N° 33 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 09SE/2023	23-feb-23	Cumplido
10	Primer Seguimiento a las recomendaciones aceptadas en el informe INF-UAI-AO-N°04/2022 "Auditoría Operativa sobre el Uso y Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2021", (N° 5 Recomendaciones Reportadas sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 10SE/2023	23-feb-23	Cumplido
11	Segundo Seguimiento a la recomendación aceptada en el Informe INF-UAI-N°04/2018 "Informe de Auditoría Financiera a la Prestación de Servicios de Salud Integral del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, gestión 2016 y 2017" (N° 1 Recomendación Reportada como No Cumplida en el Primer Seguimiento, sujeta a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 11SE/2023	23-feb-23	Cumplido
12	Segundo Seguimiento a la recomendación aceptada en el Informe INF-UAI-CI-N°03/2021 "Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, de las gestiones 2019 y 2020", (N° 18 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 12SE/2023	23-feb-23	Cumplido
13	Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-AO-N°04/2021 "Informe de Auditoría Operativa sobre el Uso y Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2020", (N° 4 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 13SE/2023	23-feb-23	Cumplido
14	Segundo Seguimiento a la recomendación del Informe INF-UAI-SAYCO-N°15/2021 "Auditoría Operativa sobre la Evaluación al Sistema de Tesorería, correspondiente a la gestión 2020", (N° 7 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 14SE/2023	23-feb-23	Cumplido

15	Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-RELEV-N°16/2021 "Relevamiento de Información Especifica, sobre la Adquisición de Maquinarias e Implementos Agrícolas -Proyecto Apoyo a la Producción de Maiz en Comunidades Indígenas de la Capitanía KAAMI", (N° 2 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 15SE/2023	23-feb-23	Cumplido
16	Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-SAYCO-N°17/2021 "Auditoria Operativa sobre la Evaluación al Sistema de Crédito Público, correspondiente a la gestión 2020", (N° 2 Recomendaciones Reportadas como No Cumplidas en el Primer Seguimiento, sujetas a verificación).	INFORME N° DAI-GAMC- 16SE/2023	23-feb-23	Cumplido
17	Segundo Seguimiento a la recomendación Informe INF-UAI-RELV-N°18/2021 "Relevamiento de Información Especifica, 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).	INFORME N° DAI-GAMC- 17SE/2023	23-feb-23	Cumplido
18	Auditoria de Cumplimiento sobre el pago de remuneraciones y otros relacionados, al personal de planta, personal eventual y consultores de línea, correspondiente a las gestión 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021.	INFORME N° DAI-GAMC- 18REL/2023	16-jun-23	En Proceso
		INFORME N° DAI-GAMC- 19REL/2023	30-jun-23	
19	Informe sobre la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergentes de la evaluación de la confiabilidad de los registros, al 31 de diciembre del 2023, tomando en cuenta la Resolución N°CGE/073/2021, del 28 de octubre del 2021. Pronunciamiento sobre los recursos asignados para la implantación del Sistema Único de Salud. Universal y Gratuito, correspondiente a la gestión 2023. Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada Servidor Público, al 31 de diciembre del 2023. Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas PCO-DJBR, correspondiente a la Gestión 2023.	En ejecución		En Proceso
20	Informe sobre la confiabilidad de los Estados Financieros, al 31 de diciembre del 2023.			