



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna U.A.I. INF. 003/2016 S1 Informe de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría U.A.I. INF. 003/2016, Examen Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la Gestión 2015 (INF. UAI. N° 03/2016), ejecutada en cumplimiento a las instrucciones de la Contraloría General del Estado y en cumplimiento al POA.

El objetivo del examen es emitir un Informe sobre el cumplimiento y seguimiento a la Implantación de las recomendaciones del INF. UAI. N° 03/2016 Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la Gestión 2015 (INF. UAI. N° 03/2016)

El Objeto son las recomendaciones del INF. UAI. N° 03 / 2016, Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la Gestión 2015 (INF. UAI. N° 03/2016).

Como resultado del examen realizado se identificaron que el Gobierno Municipal de Totorá, en relación al Cronograma de Implantación de las Recomendaciones del Informe INF. UAI. N° 03/2016 Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la Gestión 2015 (INF. UAI. N° 03/2016); ya que de un total de ocho (8) recomendaciones, siete (7) fueron cumplidas y una (1) fue incumplida y las recomendaciones no cumplidas, se encuentran en proceso de regularización, de acuerdo al siguiente detalle:

### 1. Recomendaciones Cumplidas.

- a) Eficaz con Salvedades del 61,73%, en la Administración de los Recursos del IDH de la Gestión 2015
- b) Reglamento del Concejo Municipal de Seguridad Ciudadana
- c) Bienes Muebles No Transferidos a la Policía Nacional
- d) Plan de Trabajo de Seguridad Ciudadana no Aprobado por el Comando General de la Policía Nacional
- e) Falta de algunos Controles Administrativos, en los Comprobantes Contables
- f) Falta de Algunos Controles Administrativos, en los Files de las Construcciones de Obras
- h) Deficiencias en Controles Administrativos en el Desayuno Escolar



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TOTORA**

---

**2. Recomendaciones No Cumplidas.**

g) Falta de Cronograma de Mantenimiento de Algunos de los Activos Fijos

**3. Recomendaciones no aplicables.**

No tienen.

Respecto a las recomendaciones parcialmente implantadas, se ha solicitado al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, remitir el cronograma reformulado para su implantación.

Totorá, 23 de noviembre del 2017