



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

---

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna **U.A.I. INF. 004/2014 S1 Informe de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría U.A.I. INF. 004/2014**, Informe de Seguimiento a la Implantación de las recomendaciones del Informe de Evaluación del Sistema de Administración de Personal por la Gestión 2013, ejecutada en cumplimiento a las instrucciones de la Contraloría General del Estado.

El objetivo del examen es establecer el grado de implantación de las recomendaciones.

El objeto del examen está constituido por la revisión de la implantación de las recomendaciones establecidas en el informe de auditoría U.AI. INF. 004/2014, por el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá.

Como resultado del examen realizado se identificaron que el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, cumplió parcialmente las recomendaciones del informe N° U.AI. INF. 004/2014, debido a que de un total de siete (7) recomendaciones, seis (6) fueron cumplidas y una (1) fue incumplida, por tanto no se cumplió con todas las recomendaciones, de acuerdo al siguiente detalle:

**1) Recomendaciones Cumplidas.**

1. No se ha Elaborado la Programación Operativa Anual Individual (POAI) del Personal
2. No se ha Elaborado el Programa de Capacitación para el Personal de la Institución.
3. No se Realiza Rotación del Personal
5. No se Realiza un Programa Anual de Vacaciones
6. Files de Personal no Actualizados.
7. Manual de Funciones no Actualizado.

**2. Recomendaciones No cumplidas.**

4. Falta de Manual de Procedimientos, Reglamento Interno de Personal

**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, 19 de diciembre del 2016