



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **U.A.I. INF. 005/2014 S1 Informe de Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría U.A.I. INF. 005/2014**, Informe de Auditoría Operativa a la administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la gestión 2011, 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.A.I. INF. 005/2014, por el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá.

Como resultado del examen realizado se identificaron que el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, cumplió con las recomendaciones del informe N° U.A.I. INF. 005/2014, debido a que de un total de doce (12) recomendaciones, las doce fueron cumplidas, por el Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, considerando que siete (7) recomendaciones ya se encontraban implantadas, de acuerdo al siguiente detalle:

1) Recomendaciones Cumplidas.

1. Inexistencia del Programa de Inversiones con Recursos del IDH
2. Inexistencia de un Banco de Datos
3. Inexistencia de Informes de Evaluación de Índices de Eficacia y Eficiencia de Proyectos de Inversión con Recursos del IDH
4. Inexistencia de Informes de Gestión, Respecto al uso de los Recursos del IDH
5. Inexistencia de Informes de Evaluación de las Competencias del Municipio, Respecto al uso de los Recursos del IDH
6. Programa Municipal de Seguridad Ciudadana
7. Observaciones de Control Interno Caja Pagadora CNS-AFP con IDH Gestión 2011
8. Deficiencias en la Rendición de los Fondos en Avance de los Dependientes de la Institución
9. Falta de Algunos Controles Administrativos, en los Comprobantes Contables y sus Respaldos
10. Falta de Algunos Controles Administrativos, en las Construcciones de Obras
11. Falta de Algunos Controles Administrativos, en Desayuno Escolar
12. Ejecución de Proyectos con Organizaciones No Gubernamentales

2. Recomendaciones No cumplidas.

3. Recomendaciones no aplicables.

No tiene.

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