

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS
LA PAZ - BOLIVIA
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO
ECO TURÍSTICO



INFORME GAMPB/UAI/SEG No. 002/2022

PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME INF: GAMPB/UAI/CI-01/2021 EMERGENTE DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos **INF: GAMPB/UAI/SEG No. 002/2022**, correspondiente al Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe INF: GAMPB/UAI/CI-01/2021 emergente de la "Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de Diciembre del 2020", efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoria Interna para la gestión 2022, correspondiente a auditoria programadas.

Objetivo: Determinar el grado de cumplimiento de cuatro (4) recomendaciones contenidas en el informe de Control Interno emergente de la "Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2020".

Objeto: Está constituido por la información y documentación que sustenta el cumplimiento de cuatro (4) recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno emergente de la "Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2020".

Resultados: Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno emergente de la "Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos al 31 de diciembre de 2020, se concluye lo siguiente:

DEFICIENCIA	RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	Nº DE RECOMENDACIONES	VALOR PORCENTUAL
2.2.1	Incumplimiento al programa de cierre de la gestión 2020	1	25,00
2.2.2	Ejecución de Gastos de la gestión 2019 no devengados y pagados afectando al presupuesto gestión 2020.	1	25,00



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "PALOS BLANCOS"

CUARTA SECCION - PROVINCIA SUD YUNGAS
LA PAZ - BOLIVIA
MUNICIPIO PRODUCTIVO - AGRO ECOLÓGICO
ECO TURÍSTICO

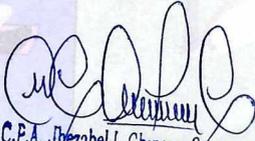


DEFICIENCIA	RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	Nº DE RECOMENDACIONES	VALOR PORCENTUAL
2.2.3	Administración y Registro de los Activos Fijos del Municipio en el VSIAF, efectuados con datos erróneos e incompletos.	1	25,00
2.2.4	Registros Contables que no cuentan con la documentación de respaldo suficiente y competente.	1	25,00
TOTAL		4 NO CUMPLIDAS	100,00%

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento, concluimos que de un total de cuatro (4) deficiencias que incluyen cuatro (4) recomendaciones, reportadas en el INFORME GAMPB/UAI/CI-01/2021, la Secretaría Administrativa Financiera y sus Unidades Dependientes relacionadas con la presenta evaluación, no cumplieron con la implantación de cuatro (4) recomendaciones que representan el 100%, es decir que deben ser reprogramadas para su posterior evaluación.

Las recomendaciones no cumplidas, continúan debilitando el Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos.

Palos Blancos, 29 de julio de 2022


Lic. C.P.A. Jhazabel I. Chipana Carrasco
AUDITORA INTERNA
MAT. PROF.: CAULP 8517 - CAUB 23550
Gobierno Autónomo Municipal de Palos Blancos

