



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI

"CAPITAL TURÍSTICA DEL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA"

Provincia Chapare

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° UAI/GAM – VT – 02/2022, Correspondiente al informe de Auditoría Operativa sobre la Utilización de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) por la gestión 2021

Objetivos.

El objetivo del examen es emitir un pronunciamiento sobre:

- La eficacia de las Operaciones Financiadas con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.), consignadas en el Programa de Inversiones y Programa Operativo Anual (POA), de la gestión 2021 del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Tunari,
- El uso y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.), según las competencias establecidas en el Decreto Supremo N° 28421 y otras disposiciones relacionadas.

RESULTADOS DEL EXAMEN

A continuación, se presentan los resultados del examen practicado:

2.3 OBSERVACIONES EN EL REGISTRO DE FORMULARIOS EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES

- a) Formularios registrados en el Sistema de Contrataciones Estatales (SICOES), fuera de los plazos según normativa legal vigente
- b) Falta de Registro de los formularios 220 y 500 en el Sistema de Contrataciones Estatales (SICOES)

2.4 OBSERVACIONES EN LA ELABORACIÓN DE LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DEL BENEFICIARIO FINAL

- a) Falta de Constancia de Recepción Final y/o Entrega del Bien Solicitado
- b) Observaciones en el llenado de las Actas de Recepción Final

2.5 FALTA DE CONTROL EN LA ADMINISTRACIÓN DE MATERIALES DEPORTIVOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI

Villa Tunari, 22 de febrero de 2022


Lic. Aud. Luzmila Rojas Licidro
AUDITOR INTERNO
Gov. Autónomo Municipal de Villa Tunari
CDA-18-UU16