



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI

"CAPITAL TURÍSTICA DEL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA"

Provincia Chapare



RESUMEN EJECUTIVO

(Informe de Seguimiento N° UAI/GAM – VT - 05/2021)

Informe de Auditoría de Seguimiento al informe Nro. UAI/GAM-VT-05/2020, correspondiente a la Auditoría Operativa sobre la utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) de la gestión 2019 del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Tunari.

Objetivos:

Los objetivos de la auditoría son: Verificar la implantación de las recomendaciones aceptadas en el informe de auditoría interna.

Evaluar la competencia y suficiencia de la documentación presentada para la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de auditoría interna.

Evaluar la oportunidad y competencia de los instructivos elaborados para la implantación de las recomendaciones.

La Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad, es responsable de la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe objeto de seguimiento. El Auditor Interno, es responsable por las conclusiones establecidas en el respectivo informe, sobre la base de su auditoría.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

RECOMENDACIONES CUMPLIDA DEL INFORME DE AUDITORIA INTERNA N° UAI/GAM – VT – 05/2020

- 1.- 2.6 OBSERVACIONES EN LAS DIFERENTES CATEGORIAS PROGRAMATICAS EJECUTADAS CON RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS (IDH) EN LA ENTIDAD.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI

"CAPITAL TURÍSTICA DEL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA"

Provincia Chapare

Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa sobre la
utilización de los recursos provenientes del Impuesto Directo
a los Hidrocarburos (I.D.H.) de la gestión de 2019
Informe de Auditoría N° UAI/GAM-VT-05/2021

- 2.- 2.7 FALTA DE DOCUMENTACION DE RESPALDO EN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIA REALIZADAS EN LA ENTIDAD.
- 3.- 2.8 INEFICAZ EN LA EJECUCION DE LOS DIFERENTES PROYECTOS PRESUPUESTADOS CON RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS (IDH) GESTION 2019.

Villa Tunari, 22 de Marzo de 2021

Ci
Alcalde Municipal
Concejo Municipal
LMI
Contraloría General del Estado

Lic. Edwin R. Vargas Montano
AUDITOR INTERNO
CAUB N° 19607
G.A.M. DE VILLA TUNARI