



**RESUMEN EJECUTIVO  
INFORME DE ACTIVIDADES  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
PERÍODO 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

- ENTIDAD:** Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.
- REFERENCIA:** Informe de Actividades Anual de la Unidad de Auditoría del 02 de enero al 31 de diciembre de 2021.
- OBJETIVO:** Dar cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (304.07) y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, aprobada mediante Resolución N° CGR/152/2017 de 29 de diciembre de 2017. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro correspondiente al periodo comprendido entre el 2 de enero y el 31 de diciembre de 2021.
- OBJETO:** El objeto del presente informe lo constituyen los Informes de Auditoría emitidos, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad de Auditoría Interna.
- RESULTADOS:** Durante la gestión 2021, la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro ejecutó los siguientes trabajos programados y no programados:

**I. AUDITORÍAS PROGRAMADAS**

N°	Actividades	Informe N°	Estado del examen
1	Informe del Auditor sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2020.	INF. AUDINT. N° 001/2021	Concluido
2	Informe sobre Aspectos de Control Interno Emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2020.	INF. AUDINT. N° 001-B/2021	Concluido
3	Informe de Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.	INF. AUDINT. N° 002-B/2021	Concluido
4	Auditoría Especial Construcción Camino Vecinal Toledo Bella Vista, gestión 2016. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 003-A/2021	Concluido
5	Auditoría Especial Construcción Puente Vehicular Rio Desaguadero, gestión 2016. (GADOR).		Proceso



## GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO BOLIVIA



6	Auditoría Especial Gastos y Actividades de la Asamblea Legislativa, junio 2010 a junio 2011. - Relevamiento de Información Específica sobre Gastos y Actividades de la Asamblea Legislativa Departamental de Oruro, por el periodo comprendido entre junio de 2010 a junio de 2011 en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.		Concluido
7	Auditoría Especial Construcción de Plataforma Logística Multimodal Puerto Seco Departamento de Oruro (Paquete I), correspondiente a la gestión 2017. (GADOR).		No ejecutado
8	Auditoría Especial Activos Fijos Faltantes, gestiones 2012 al 2017. (GADOR).		Proceso
9	Relevamiento de Información Específica de Activos Fijos del Instituto Superior de Comercio INSCO, Gestión 2020. (GADOR).	INF. AUDINT. RELEV. ESP. N° 008/2021	Concluido
10	Relevamiento de Información Específica sobre la Doble Percepción de Sueldos en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2020. (GADOR).	INF. AUDINT. RELEV. ESP. N° 014/2021	Concluido
11	Relevamiento de Información Específica Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2020. (GADOR).	INF. AUDINT. RELEV. ESP. N° 40/2021	Concluido
12	Relevamiento de Información Específica sobre los Recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito, correspondiente a las gestiones 2019 y 2020. (GADOR).	INF. AUDINT. RELEV. ESP. N° 33/2021	Concluido
13	Auditoría Especial sobre el Bono de Antigüedad y Vacaciones al Personal Eventual en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestiones 2017 al 2019. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 008-A/2021	Concluido
14	Auditoría Especial Construcción Camino Asfaltado Cala Cala Japo, gestión 2013. (GADOR).		Proceso
15	Auditoría Operacional sobre "La Modalidad de Contratación de Bienes y Servicios ANPE Apoyo Nacional a la Producción y Empleo en la Dirección Administrativa I del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2019". (GADOR).		No ejecutado
16	Auditoría Especial sobre la Subutilización de los Recursos Humanos manteniendo a Médicos especialistas en cargo de Medico General, sin tomar en cuenta su especialidad gestión 2017. (SEDES).	INF. AUDINT. I CIRC. N°001/2021	Concluido
17	Auditoría Especial de Recursos Propios, generados por las Áreas de Farmacia y Odontología, gestión 2020 en el SEDES.	INF.AUDINT. N° 026- B/2021	Concluido
18	Auditoría Operativa al Proceso de Atención a personas que Viven con VIH, gestión 2020. (SEDES).	INF.AUDINT. N° 025- B/2021	Concluido
19	Auditoría Operativa sobre el Proceso de Dotación de Personal a Establecimientos de Tercer Nivel y Control de Asistencia, gestión 2020. (SEDES).	INF.AUDINT. N° 028- B/2021	Concluido
20	Relevamiento de Información Específica sobre la Doble Percepción de Sueldos en el Servicio Departamental de Salud, gestión 2020. (SEDES).	INF.AUDINT. RELEV. ESP. 034-R/2021	Concluido
21	Relevamiento de Información de la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud, gestión 2020. (SEDES).	INF.AUDINT. RELEV. 016- R/2021	Concluido
22	Auditoría Especial Adquisición de Equipo de Soldar Trifásico en el SEDCAM en la gestión 2007.		Proceso
23	Auditoría Especial Pago por Ascenso Indebido en el Servicio Departamental de Caminos, correspondiente a las gestiones 2019 al 30 de junio de 2021. (SEDCAM).		Proceso
24	Relevamiento de Información Específica sobre la Doble Percepción de Sueldos en el Servicio Departamental de Caminos, gestión 2020. (SEDCAM).		Proceso

