



RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Auditoría Interna N° 002/2022, correspondiente al Informe de Actividades del Primer Semestre gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, realizado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, Numeral 304.07 e Instructivo para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidad de Auditoría Interna del Sector Público, con Código IE/CI-118 Versión 1 de fecha 20 de julio de 2022, emitida por la Contraloría General de Estado, se emite el presente Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro correspondiente al Primer Semestre de la gestión 2022.

Objetivo: El objetivo es dar a conocer las actividades efectuadas durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2022 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.

Objeto: El objeto está constituido por la información y documentación de las actividades ejecutadas según el Plan Anual de Auditoría de la (UAI) del 01 de enero y el 30 de junio de 2022.

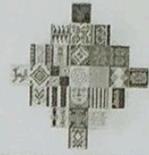
Resultados: Como resultado de la evaluación de actividades, se establece que la Unidad de Auditoría Interna, cumplió con las actividades programadas en el Plan Anual de Auditoría de la gestión 2022 para el primer semestre:

1. Auditorías Programadas:

Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	N°	Fecha		N° de nota	Fecha
Informe del Auditor sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2021.	INF. AUDINT. N° 001/2022	24/02/2022	Emitido	UAI.- EXT.N° 109/2022	02/03/2022
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 2021.	INF. AUDINT. N° 002-B/2022	24/02/2022	Emitido	UAI.- EXT.N° 54/2021	02/03/2022
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° 001-B/2022	24/02/2022	Emitido	UAI.- EXT.N° 110/2021	02/03/2022



Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	Nº	Fecha		Nº de nota	Fecha
INF. AUDINT. N° 002-A/2022 Auditoría Especial Proyecto Construcción Plataforma Logística Multimodal Puerto Seco – Paquete I, correspondiente a las gestiones 2017 y 2018.	INF. AUDINT. N° 002-A/2022		Proceso		
Auditoría Especial Proyecto Electrificación Tomas Barrón, correspondiente a las gestiones 2018 y 2019.	INF. AUDINT. N° 003-A/2022		Concluido		
Auditoría Operacional sobre el Programa de Prevención de Riesgos y Atención de Desastres y/o Emergencias (UPRADE), correspondiente a la gestión 2021.	INF. AUDINT. N° 013-B/2022	29/06/2022	Emitido	UAI-EXT.N° 121/2022	01/07/2022
Auditoría Especial de Nóminas del Personal Eventual del Hospital General San Juan de Dios -Corea Oruro, correspondiente a la gestión 2020-2021.	INF. AUDINT. N° 015-B/2022	29/06/2022	Emitido	UAI-EXT.N° 120/2022	01/07/2022
Auditoría de Confiabilidad de los Registros correspondiente a la presente gestión 2022 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.			Proceso		
Primer Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2019 (34 Recomendaciones Primer Seguimiento) (GADOR, SEDEGES, SEDCAM Y SEDES).	INF. AUDINT. N° 003-B/2022	09/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 532/2022	10/06/2022
Segundo Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2019 (Segundo Seguimiento 11 Recomendaciones) (GADOR, SEDEGES, SEDCAM Y SEDES).	INF. AUDINT. N° 004-B/2022	09/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 534/2022	10/06/2022
Primer Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2020 (54 Recomendaciones) (GADOR, SEDEGES, SEDCAM Y SEDES).	INF. AUDINT. N° 005-B/2022	29/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 597/2022	30/06/2022



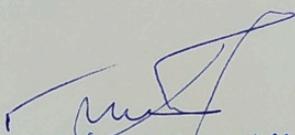
Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	N°	Fecha		N° de nota	Fecha
Segundo Seguimiento Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2018; 2 recomendaciones. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 006-B/2022	09/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 526/2022	10/06/2022
Primer Seguimiento Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2019; 7 recomendaciones. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 007-B/2022	09/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 528/2022	10/06/2022
Primer Seguimiento Auditoría Operacional sobre la Ejecución del POA con Utilización y Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020; 2 recomendaciones. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 008-B/2022	09/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 530/2022	10/06/2022
Primer Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Presupuesto, correspondiente a la gestión 2018, 8 recomendaciones. (GADOR)	INF. AUDINT. N° 009-B/2022	28/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 607/2022	30/06/2022
Primer Seguimiento a la Auditoría Especial sobre el Cumplimiento del Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Empleado, gestión 2019, 16 recomendaciones. (GADOR).	INF. AUDINT. N° 010-B/2022	28/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 609/2022	30/06/2022
Primer Seguimiento a la Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal, correspondiente a la gestión 2018; 26 recomendaciones. (GADOR)	INF. AUDINT. N° 011-B/2022	28/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 605/2022	30/06/2022
Primer Seguimiento a la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, correspondiente a la gestión 2018; 3 recomendaciones. (GADOR)	INF. AUDINT. N° 012-B/2022	28/06/2022	Emitido	Remitida a la MAE UAI INT. N° 603/2022	30/06/2022



Auditorias No Programadas

Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	Nº	Fecha		Nº de nota	Fecha
Auditoría de Cumplimiento sobre el Cumplimiento de la Normativa Legal respectiva en la emisión de las resoluciones de exención del Registro de Asistencia Diario, por las gestiones 2017 al 2021 en el Gobierno Autónomo Departamental de Oruro.	INF. AUDINT. Nº 014/2022	29/06/2022	Emitido	UAEXT. Nº 124/2022	01/07/2022
Relevamiento de Información Específica del Proyecto Construcción Piscina Olímpica Oruro, gestiones 2017 al 2021.			Proceso		

Oruro, 29 de Julio de 2022


Lic. Aud. Franz Apaza Valdez
CAUB-11260 RAIG 00148-904
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO



C.c./Arch.