INF. AUDINT Nº 002/2023

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE MIZQUE DE LA GESTIÓN 2022

1. ANTECEDENTES. -

En cumplimiento al programa operativo anual de actividades correspondiente a la gestión 2023, se realizó el examen de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la gestión 2022, de acuerdo a los Artículos 15 y 27, inciso e) de la Ley 1178. Como resultado de la auditoria mencionada han surgido deficiencias sobre aspectos contables y de control interno, que se considera oportuno informar para conocimiento y acción correctiva por parte de los ejecutivos de la entidad.

2. RESULTADOS DEL EXAMEN

Del examen realizado surgieron las siguientes observaciones en los siguientes rubros:

2.1 Observaciones reportadas en el informe del auditor Interno
2.2 Falta de firmas autorizadas en los preventivos C-21 (Ingresos) y C-31 (Gastos)
2.3 Observaciones en los Files del Personal de Planta
2.4 Retraso en la publicación de Formularios en el Sistema de Contrataciones Estatales (SICOES) en la Gestión 2022.
2.5 Inexistencia de factura, nota fiscal o documento equivalente en los Preventivos
2.6 Preventivos de Ingresos y Gastos con documentación de respaldo parcial y sin documentación de respaldo.
2.7 Entrega de bienes fuera de plazo, según orden de compra.
2.8 Falta de Firmas Autorizadas en el Formulario Único de Cajas
2.9 Falta de Reglamentos Internos

Mizque, 16 de Enero de 2023