



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MIZQUE

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

MIZQUE – COCHABAMBA



INF. AUDINT N° 003/2023

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO 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 Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Mizque 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:

CICLO EXIGIBLE

2.1 Saldos sin movimiento del rubro exigible.

CICLO ACTIVO FIJO

2.2 Bienes Inmuebles y Vehículos sin derecho propietario.

CICLO CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO Y PRIVADO

2.3 Saldos de Cuentas de Construcciones en proceso de Bienes de Dominio Público y Privado, estudios y por Administración Propia sin Movimiento de gestiones anteriores.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MIZQUE

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

MIZQUE – COCHABAMBA



CICLO PASIVO CORRIENTE

2.4 Saldos del Pasivo Corriente sin movimiento.

ESTADOS FINANCIEROS

2.5 Remisión de los Estados Financieros a la Unidad de Auditoria Interna fuera de plazo

Mizque, 28 de febrero de 2023