



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MIZQUE

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

MIZQUE – COCHABAMBA



INF. AUDINT N° 009/2024

RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Mizque.

Informe:

INF. AUDINT N° 009/2024.

Referencia:

Informe de seguimiento a la implantación de las recomendaciones de control interno formuladas en los informes de auditoría interna INF. AUDINT N° 006/2023, emergente de la Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Cancha de Fútbol con Césped Sintético en la Junta Vecinal la Villa de Mizque” por el Periodo Comprendido entre el 12 de Octubre de 2020 al 12 de Diciembre de 2020.

Periodo de seguimiento:

Del 30 de Junio 2023 al 30 de Diciembre de 2024.

Objetivos:

Los objetivos del presente seguimiento son los siguientes:

- a. Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en nuestros informes de auditoría INF. AUDINT N° 006/2023, referente a las recomendaciones de control interno de la Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Cancha de Fútbol con Césped Sintético en la Junta Vecinal la Villa de Mizque” por el Periodo Comprendido entre el 12 de Octubre de 2020 al 12 de Diciembre de 2020.
- b. Establecer si las recomendaciones cumplidas por el Gobierno Autónomo Municipal de Mizque en sus diferentes instancias, se ejecutaron en sujeción a la normativa legal vigente y se encuentran adecuadamente respaldados con la documentación suficiente y competente.
- c. Establecer si las recomendaciones no aplicables por el Gobierno Autónomo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MIZQUE
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
MIZQUE – COCHABAMBA



INF. AUDINT N° 009/2024

Municipal Mizque en sus instancias pertinentes, se encuentran adecuadamente justificados y documentados, sobre aquellas situaciones que, al momento del seguimiento, imposibilitan su cumplimiento a aplicabilidad.

Resultados:

Los resultados del seguimiento efectuado se exponen de la siguiente manera: se mantiene entre paréntesis y después del título de las observaciones, el número que se asignó a las recomendaciones reportadas en el informe de auditoría INF. AUDINT N° 006/2023, correspondiente a las recomendaciones de control interno de la Auditoría de Cumplimiento del Proyecto “Construcción Cancha de Futbol con Césped Sintético en la Junta Vecinal la Villa de Mizque” por el Periodo Comprendido entre el 12 de Octubre de 2020 al 12 de Diciembre de 2020.

Recomendaciones implantadas

1. Falta de documentación de derecho propietario de la cancha de futbol con césped sintético en la junta vecinal la Villa de Mizque. **(Recomendación N° 1).**
2. Ausencia de documentación de respaldo en los registros contables de ejecución de gastos. **(Recomendación N° 2).**
3. Construcción Cancha de Futbol con Césped Sintético en la Junta Vecinal la Villa de Mizque, fue con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH). **(Recomendación N° 3).**

Recomendaciones no implantadas

Mizque, Diciembre de 2024.