



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE YAPACANÍ

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
TERCERA SECCIÓN – PROVINCIA ICHILO – SANTA CRUZ



RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Yapacaní

Informe:

INF. AUI. N° 003/2020.

Referencia:

Informe De Seguimiento Al Informe N° 03/AUD.OP/2019, Referido Al Informe De Auditoría Operativa A Los Recursos Provenientes Del Impuesto Directo A Los Hidrocarburos.

Periodo:

Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre 2018.

Objetivo:

El objetivo de nuestro examen será, evaluar el grado de cumplimiento de 3 (tres) recomendaciones emitidas en el informe de Auditoría Externa, N° 03/AUD.OP/2019 referido al informe de Auditoría Operativa a los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Proyectos no ejecutados y concluidos con recursos del impuesto Directo a los Hidrocarburos en la gestión programa y presupuestada.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2. Inexistencia de indicadores de desempeño para uso de los recursos provenientes del impuesto directo a los Hidrocarburos (IDH).

RECOMENDACION NO APLICABLE

3. Programa y proyectos ejecutados al margen de las competencias municipales.

De acuerdo a los resultados obtenidos, se concluye que el Gobierno Autónomo Municipal de Yapacaní, cumplió parcialmente con la implantación de las recomendaciones contenidas en nuestro informe N° 03/AUD.OP/2019, debido a que de 3 recomendaciones a ser subsanadas, 1 fue parcialmente cumplida, 1 no cumplida y 1 no aplica.

Yapacaní, diciembre de 2020