



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. N° 012/2020**, correspondiente al examen de Auditoría de Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, desde el 01 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019, ejecutado en cumplimiento a las instrucciones de la MAE y en cumplimiento al POA.

El objetivo fue emitir un pronunciamiento sobre la eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y el control interno incorporado a este sistema.

Nuestro objeto de auditoría estaba constituido por la revisión de lo siguiente: Programa Anual de Contrataciones de la gestión 2019, Procesos de Contratación llevados a cabo en la gestión 2019, Información registrada en el SICOES y Inventario de Activos Fijos., Documentos sobre la administración de almacenes y activos fijos.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

1. El Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios no se encuentra actualizado
2. Deficiencias en algunos de los Files de Obras y procesos de contratación
3. Formulación del Programa Anual de Contrataciones
4. Falta de Manuales y Otros
5. Deficiencias en el Control Interno de los Activos Fijos

Totora, 30 de diciembre del 2020