



RESUMEN EJECUTIVO

Nombre de la Entidad: Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco

Referencia:

Auditoria Operativa a la Utilización provenientes de los Recursos del IDH - Gestión 2016 del Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco

Informe:

INF.AUOPE.UAI.N°01/2017

Objetivos:

El objetivo de la presente auditoria es emitir una opinión independiente respecto:

- a. Verificar la integridad de la percepción y registro presupuestario y contable de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los hidrocarburos (IDH).
- b. Verificar la Eficacia de sus operaciones, en relación a la aplicación de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH, en las áreas de: Educación, Salud, Fomento al desarrollo económico local y financiero, Seguridad ciudadana, Infraestructura, correspondiente al periodo concluido de 2016, enmarcado a las competencias establecidas en los Decretos Supremos Nos. 28421 y 29565, Ley 3058 en su Art. 57°.

Período auditado:

Del 01-01-2016 al 31-12-2016

Resultados:

Como resultado de la revisión efectuada de las Aperturas Programáticas tomadas como muestra de nuestro examen, concluimos que fueron utilizados los recursos del IDH, en el marco de la Ley de Hidrocarburos N° 3058, el Decreto Supremo N° 28421, Decreto Supremo No. 29565 y demás disposiciones legales, de las muestras tomadas para su análisis y revisión, excepto la observación mencionada.

Inexistencia De Indicadores De Desempeño Para el Uso de Los Recursos Provenientes Del IDH, donde el Municipio no ha establecido medidores de rendimiento o indicadores de desempeño en cuanto a economía y efectividad, para poder verificar el grado de cumplimiento en el uso de los recursos empleados hacia la consecución de objetivos, e impactos logrados sobre impactos requeridos.

Conclusión:

Se cumplió con la programación del POA de la Gestión 2016, con relación al cumplimiento de ejecución de las obras programadas con Recursos del Impuesto Directo de Hidrocarburos (IDH) fue parcialmente eficaz, alcanzando a un 76.71%

Fecha de emisión del informe : 22-02-2017

Lic. Wilber Salas Dorado
Jefe de la Unidad de Auditoria Interna
Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco