



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BERMEJO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

- Entidad:** Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo
- Informe :** INF. UAI. N° 011/S-2023
- Referencia:** Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe N° 006/E-2020 Informe sobre los aspectos de control interno, emergente de la Auditoria Especial Construcción Coliseo Polifuncional Urbanización el Porvenir por el periodo gestión 2015 a la gestión 2017.
- Objetivo:** Evaluar el grado de implantación de las recomendaciones establecidas en el INF. U.A.I. N° 006/E-2020.
- Seguimiento efectuado:** Del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2022 y del 01 de enero al 31 de mayo del 2023.

**Resultados:**

Considerando que de las ocho (8) recomendaciones, contenidas en el Informe de Auditoria INF. U.A.I. N° 006/E-2020, uno (1) fue cumplida, cinco (5) no fueron cumplidas y dos (2) no aplicables, por ende concluimos que el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo no cumplió con el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el INF. U.A.I. N° 006/E-2020 e INF. U.A.I. N° 012/S-2022 referente a la Auditoria Especial Construcción Coliseo Polifuncional Urbanización el Porvenir por el periodo gestión 2015 a la gestión 2017.

De un total de ocho (8) recomendaciones evaluadas que debieron estar cumplidas:

1 Fue cumplida  
5 No fueron cumplidas  
2 No aplicables  
8 TOTAL

Los resultados se exponen en los siguientes capítulos:

**Recomendaciones Cumplidas**

1. INEXISTENCIA DE PROCEDIMIENTOS Y MEDIDAS DE SEGURIDAD DEL ARCHIVO DE DOCUMENTACION (PUNTO 7.2)

**Recomendaciones No Cumplidas**

2. DEFICIENCIAS EN LA PROGRAMACION DE OPERACIONES (PUNTO 7.1)
3. INADECUADA FORMALIZACION DEL DISEÑO ORGANIZACIONAL (PUNTO 7.3)
4. DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE INCORPORACION DEL PERSONAL (PUNTO 7.4)

5. DEFICIENCIAS EN LA PRESENTACION DE PROYECTOS (PUNTO 7.7)
6. FALTA DE REGISTRO DEL CONTRATO EN EL SISTEMA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO (PUNTO 7.8)

**Recomendaciones No Aplicables**

7. FALTA DE CONTROL POR OPOSICION DE LAS FUNCIONES ASIGNADAS (PUNTO 7.5)
8. INCUMPLIMIENTO AL FORMATO DEL CONTRATO (PUNTO 7.6)

Bermejo, 29 de agosto del 2023

*Cic. Johan A. Flores Diaz*  
**AUDITOR INTERNO**  
 GOBIERNO AUT. MCPAL. DE BERMEJO

Considerando que de las ocho (8) recomendaciones, detalladas en el Informe de Auditoria DUU - U.A.I. N° 006-E-2023, una (1) fue cumplida, cinco (5) no fueron cumplidas y dos (2) no aplican, por ende concluímos que el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo no cumplió con el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoria DUU - U.A.I. N° 006-E-2023 referente a la Auditoria Especial Contratación Colaboración Política del Personal por el período gestión 2015 a la gestión 2023.

De igual modo de las (8) recomendaciones evaluadas que se detallan a continuación:

1. Faltas de cumplimiento  
 2. Faltas de cumplimiento  
 3. Faltas de cumplimiento  
 4. Faltas de cumplimiento

Las recomendaciones que se detallan a continuación:

**Recomendaciones Cumplidas**

1. FALTAS DE PRESENTACION Y REGISTRO DEL CONTRATO EN EL SISTEMA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO (PUNTO 7.8)

**Recomendaciones No Cumplidas**

2. FALTAS EN LA PRESENTACION DE OPERACIONES (PUNTO 7.7)
3. FALTAS EN EL DISEÑO ORGANIZACIONAL (PUNTO 7.5)
4. DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE INCORPORACION DEL PERSONAL (PUNTO 7.6)