



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

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Entidad:** Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo

**Informe :** INF.UAI. N° 012/S-2024

**Referencia:** Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe N° 004/O-2023 Informe de la Auditoria Operativa a la utilización de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos, correspondiente al periodo concluido a la gestión 2022.

**Objetivo:** Evaluar el grado de implantación de las recomendaciones establecidas en el INF. U.A.I. N° 004/O-2023

**Seguimiento efectuado:** Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo del 2024

**Resultados:**

Considerando que de las Ocho (8) recomendaciones, contenidas en el Informe de Auditoria N° INF.UAI. N° 004/O-2023 referente a la Auditoria Operativa sobre la utilización de recursos del impuesto directo a los hidrocarburos correspondiente al periodo concluido a la gestión 2022, Seis (6) fueron cumplidas y Dos (2) no fueron cumplidas, concluimos que el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo cumplió con la mayoría de las recomendaciones contenidas en el INF. U.A.I. N° 004/O-2023 a excepción de dos recomendaciones.

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

6 Fueron cumplidas  
2 No fueron cumplidas  
**8 TOTAL**

Los resultados se exponen en los siguientes capítulos:

**RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

1. DEFICIENCIAS EN EL SISTEMA PROGRAMACION DE OPERACIONES (PUNTO 4.1)
2. FALTA DE ELABORACION DEL PLAN DE SEGURIDACIUDADANA (PUNTO 4.2.1)
3. REGISTRO INADECUADO DE MATERIALES EN LA UNIDAD DE ALMACENES (PUNTO 4.2.2)

ANCELACION DE ADEUDOS SIN ESTAR INSCRITOS EN EL PRESUPUESTO DE LA GESTION 2022 (PUNTO 4.2.3)

5. FALTA DE IMPLEMENTACION DE BANCO DE DATOS PARA DETERMINAR METAS E INDICADORES DE DESEMPEÑO (PUNTO 4.2.5)
6. INADECUADA FORMULACION DEL PLAN DE INVERSION CON RECURSOS DEL I.D.H (PUNTO 4.2.6)

#### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. DEFICIENCIAS EN EL SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA (PUNTO 4.1.2)
2. FALTA DE APOYO A LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA (PUNTO 4.2.4)

#### RECOMENDACIONES NO APLICABLES

Ninguna

Bermejo, 31 de mayo de 2024

  
Lic. Johan H. Flores Diaz  
AUDITOR INTERNO  
GOBIERNO AUT. MUNICIPAL DE BERMEJO