



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BERMEJO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo

Informe : INF. UAI. N° 015/S-2025

Referencia: Primer Seguimiento al Informe de Control Interno del Proyecto “Apoyo a la producción Piscícola en las comunidades Los Pozos, Naranjo Dulce, Candado Chico y Porcelana” del Municipio de Bermejo.

Objetivo: Evaluar el grado de implantación de las recomendaciones establecidas en el Informe de Control Interno del Proyecto “Apoyo a la producción Piscícola en las comunidades Los Pozos, Naranjo Dulce, Candado Chico y Porcelana” del Municipio de Bermejo

Seguimiento efectuado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 30 de abril del 2025

Resultados:

Considerando que de las diez (10) recomendaciones, contenidas en el Informe Informe de Control Interno del Proyecto “Apoyo a la producción Piscícola en las comunidades Los Pozos, Naranjo Dulce, Candado Chico y Porcelana” del Municipio de Bermejo, seis (6) fueron cumplidas y cuatro (4) no fueron cumplidas, concluimos que el Gobierno Autónomo Municipal de Bermejo no cumplió con la totalidad de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno del Proyecto “Apoyo a la producción Piscícola en las comunidades Los Pozos, Naranjo Dulce, Candado Chico y Porcelana” del Municipio de Bermejo correspondiente al periodo del 14 de junio de 2018 y el 08 de noviembre del 2022.

De un total de diez (10) recomendaciones evaluadas que debieron estar cumplidas:

6	Fueron cumplidas
4	No fueron cumplidas
<u>10</u>	TOTAL

Los resultados se exponen en los siguientes capítulos:

Recomendaciones Cumplidas

1. FACTURAS EMITIDAS POR EL SERVICIOS DE CONSULTORIA POR PRODUCTO, POR EL NETO PAGADO MENOS EL 7% DE LA PLANILLA DE PAGO (PUNTO 5.1)
2. DOCUMENTOS CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS SIN FIRMAS DE RESPONSABLES DE ELABORACION, VERIFICACION Y APROBACION (PUNTO 5.2)
3. INCOHERENCIA DE DATOS EN LOS CONTRATOS POR ALQUILER DE MAQUINARIA (PUNTO 5.3)
4. FACTURAS EMITIDAS EN FECHA POSTERIOR A LA ENTREGA Y ELABORACION DE CHEQUES (PUNTO 5.4)
5. DOCUMENTOS NO PROPORCIONADOS LIMITANDO EL ALCANCE DE TRABAJO DE AUDITORIA EXTERNA (PUNTO 5.5)
6. EN EL COMPROBANTE DE CANCELACION A CONSULTORES POR PRODUCTO, NO ADJUNTA DOCUMENTO DE RESPALDO DE CONTRIBUCIONES AL SISTEMA INTEGRAL DE PENSIONES (PUNTO 5.9)

Recomendaciones No Cumplidas

7. FALTA DE REGLAMENTACION ESPECIFICA PARA EL PROCESO Y ARCHIVO DE DOCUMENTOS DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIONES ESTOS SE ENCUENTRAN EN CARPETAS SIN UN ORDEN E INDICES ADECUADOS (PUNTO 5.6)
8. DEFICIENCIAS EN EL ARCHIVO DE DOCUMENTOS EN LAS CARPETAS DE CONTRATACIONES Y DE LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD E INCUMPLIMIENTO DEL CONVENIO INTERGUBERNATIVO FDI/CONV/Nº 495/2017 EN RELACION A ARCHIVOS DE LOS DOCUMENTOS EMERGENTES DE LA EJECUCION DEL CONVENIO (PUNTO 5.7)
9. PROCESO DE CONTRATACION TERMINADO Y CON CONTRATO NO EJECUTADO (PUNTO 5.8)
10. INCORRECTO REGISTRO DEL PAGO ANTICIPO DEL COMBUSTIBLE, INEXISTENCIA DE CONTROL DE CONSUMO DEL MISMO (PUNTO 5.10)

Bermejo, 30 de junio del 2025


Lic. Jordan H. Flores Chica
AUDITOR INTERNO
GOBIERNO AUT. MCPAL. DE BERMEJO

