



RESÚMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 006/2021

Referencia:

Informe sobre aspectos de control interno, emergente de la auditoría especial del programa para la Dotación de la Canasta Solidaria Estudiantil en Efectivo (por la Pandemia COVID – 19), Municipio de Llallagua.

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido entre el 14 de octubre al 31 de diciembre de 2020.

Objetivo:

El objetivo de la auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, relacionados al Programa para la Dotación de la Canasta Solidaria Estudiantil en Efectivo (por la pandemia COVID – 19), Municipio de Llallagua; como los que se mencionan a continuación: Leyes Nros.: 1178 de Administración y Control Gubernamentales, 482 de Gobiernos Autónomos Municipales, 031 Marco de Autonomías y Descentralización “Andrés Ibáñez”, 004 de Lucha Contra la Corrupción, Enriquecimiento Ilícito e Investigación de Fortunas “Marcelo Quiroga Santa Cruz”, Decretos Supremos Nros.: 23215, 23318 – A, 26237, Leyes y Resoluciones emitidas por el Concejo Municipal de Llallagua, entre otras disposiciones legales vigentes.

Resultados:

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

1. La documentación respaldatoria de los registros de ejecución de gastos no se encuentran archivadas en originales o fotocopias debidamente legalizadas.
2. Deficiencias identificadas en las planillas de dotación de la canasta solidaria estudiantil y las declaraciones juradas.



Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua

3. Deficiencias identificadas en los registros de ejecución de gastos.

Llalagua, mayo 2021