



**SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS DEPENDIENTE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
DEPARTAMENTAL DE PANDO**

**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES – AUDITORIA INTERNA SEDCAM PANDO
RESUMEN EJECUTIVO**

N° Informe: N° GADP/SDECAM/UAI/INF_01/2024

Referencia: Informe Anual de Actividades de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Caminos 2023.

Objetivo: El objeto del presente informe lo constituyen el Programa Operativo Anual 2023 y los Informes de Auditoría emitidos, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de Auditoría Interna del SEDCAM - PANDO.

Objeto: El objeto del presente informe lo constituyen el Programa Operativo Anual, gestión 2023 y los Informes de Auditoría emitidos, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad de Auditoría Interna.

Alcance: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

RESULTADOS: Durante la gestión 2023, la Auditoría Interna del Servicio Departamental de Caminos dependiente del Gobierno Autónomo Departamental de Pando, ejecutó los siguientes trabajos programados y no programados.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

- ✓ Auditoría de confiabilidad de los registros y Estados Financieros al 31/12/2022
- ✓ Primer seguimiento a 31 recomendaciones del informe N° INF. UAI.CI-01/2022 informe de control interno emergente de la Auditoría de confiabilidad a los registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021
- ✓ Verificación del Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público con alcance al 31 de diciembre de 2022.
- ✓ Auditoría de Confiabilidad de los registros gestión 2023
- ✓ Auditoría de Cumplimiento al Proyecto de Construcción de 2 puentes tipo cajón en el barrio Internacional - Cobija en convenio Intergubernativo de Financiamiento ente la UPRE y GADP, gestiones 2019,2020 y 2021. Primer Seguimiento a las 6 recomendaciones del Informe de Auditoría Externa Operativa sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH de la gestión 2021

Cobija, 31 de enero de 2024

