

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2015

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Unidad: Auditoría Interna
Referencia: Informe Anual de Actividades gestión 2015
Informe: INF. UAI.ACT. N° 001/2016

El Informe Anual de Actividades INF. UAI.ACT. N° 001/2016, de la Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista, gestión 2015 fue elaborado de conformidad a lo establecido en la “Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna”, aprobada con Resolución N° CGE-1/045/2001 de 20 de julio de 2001; y ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual gestión 2015.

El **objetivo** del informe anual de actividades, es dar a conocer a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista, con copia al Concejo Municipal y la Contraloría General del Estado el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual-gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado por la MAE y evaluado por la Contraloría General del Estado, mediante informe IS/P010/E15 de 05 de mayo de 2015.

El **objeto** está constituido por todos los informes elaborados en la gestión 2015.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

De las 6 actividades programadas, 4 fueron cumplidas y 2 no fueron ejecutadas por el anterior auditor interno detalladas a continuación:

Actividades concluidas

- Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2014
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista al 31 de diciembre de 2014
- Auditoría Especial a la Unidad de Recaudación y Registro Automotor (RUAT) para la Administración Tributaria Municipal, gestiones 2012, 2013 y 2014
- Elaboración del Programa Operativo Anual (POA) de la UAI gestión 2016

Actividades no ejecutadas

- Auditoría de Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones gestión 2014
- Auditoría Operativa del IDH gestión 2014

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENAVISTA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Primera Sección de la Provincia Ichilo
Santa Cruz-Bolivia



ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Actividades concluidas

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista al 31 de diciembre de 2012
- Planificación Estratégica 2015-2017 y POA 2015 reformulado
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista al 31 de diciembre de 2013 actualizado
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista al 31 de diciembre de 2014 actualizado

Actividades en proceso

- Auditoría Especial de Ingresos y Egresos gestiones 2013, 2014 y de enero a mayo de 2015

Buena Vista, 29 de enero de 2016

Lic. Noemí Caballero Trujillo
AUDITORA INTERNA
REG CAUSCZ 021 COLEGIO DE AUDITORES DE STA CRUZ
REGISTRO CAUB 0473 COLEGIO DE AUDITORES DE BOLIVIA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENA VISTA