

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2016

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Unidad: Auditoría Interna
Referencia: Informe Anual de Actividades gestión 2016
Informe: INF.UAI.ACT. N° 001/2017

El Informe Anual de Actividades INF.UAI.ACT. N° 001/2017, de la Unidad de Auditoría Interna, del Gobierno Autónomo Municipal de Buena Vista, gestión 2016 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 2016.

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 2016 de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado por la MAE y evaluado por la Contraloría General del Estado, mediante informe de evaluación IS/P012/E16.

El **objeto** está constituido por todos los informes elaborados durante la gestión 2016.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

De las 08 actividades programadas, 5 fueron cumplidas y 3 no fueron ejecutadas, las mismas se detallan a continuación :

Actividades concluidas

- Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2015
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2015
- Auditoría Operativa sobre la Utilización y Destino de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2015
- Elaboración del Programa Operativo Anual (POA) de la UAI gestión 2017
- Seguimiento a informe de control interno, emergente del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2014

Actividades no ejecutadas

- Auditoría SAYCO de Evaluación a los Sistemas de Programación de Operaciones y de Presupuestos, gestión 2015
- Auditoría Operacional sobre la eficacia y eficiencia del Servicio de Seguridad Ciudadana
- Auditoría Operacional sobre la Utilización y Destino de los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2013 y 2014

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



ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Actividades concluidas

- Informe Circunstanciado: Por pago de aportes a BBVA Previsión AFP y a la Caja Nacional de Salud fuera de término (IC-INF.UAI. N° 006/2016 de 24/11/2016)
- Informe Circunstanciado: Por adquisición irregular de terreno en Haytú y pago de sueldos y salarios del mes de 02/2015 con recursos del IDH (IC-INF.UAI. N° 007/2016 de 24/11/2016)
- Informe Circunstanciado: Por desembolso de fondos sin documentación de respaldo físico y proyectos de inversión no inscritos en el presupuesto institucional 2015, a través del SISIN WEB (IC-INF.UAI. N° 008/2016 de 24/11/2016)
- Reformulación del POA 2016

Buena Vista, 31 de enero de 2017