



RESUMEN EJECUTIVO

Nombre de la Entidad: Gobierno Autónomo Municipal de San Ignacio de Velasco
G.A.M.S.I.V.

Informe de Auditoría Interna **INFORME UAI N° 01/2019**, correspondiente al examen de la “**Informe De Actividades Anual De La Unidad De Auditoría Interna Por El Período De Enero a Diciembre de la Gestión 2018**” ejecutada en cumplimiento al Artículo 1 de la Resolución N° CGE-025/2011, del 11 de marzo del 2011, por la Contraloría General del Estado

1. ANTECEDENTES

Se da cumplimiento a la Resolución: CGE/152/2017 de fecha La Paz, 29 de diciembre de 2017 numeral 13 del Procedimiento, para la formulación y control de la Planificación estratégica y la programación de operaciones Anual de las UAIs; así mismo se remitirán los informes de actividades a la CGE en los plazos establecidos en las Normas de Auditoría Gubernamental - 304.07 “El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por (la) o (el) Jefe (a) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual).

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

Las Actividades Programadas deben ser controladas periódicamente. Es importante que se efectúe seguimiento continuo de las mismas y se implante un control mensual por auditor, a efecto de evaluar objetivamente el avance y desempeño del equipo de auditoría, en términos de eficacia, eficiencia y económico

El detalle de todas las actividades ejecutadas por Auditoría Interna en la gestión 2018, se exponen a continuación:

Actividades Programadas:

Nro	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN
AUDITORIAS A LOS REGISTROS DE LOS EE.FF.		
1	Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2017.	Concluido
2	Informe de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2017.	Concluido
AUDITORIAS OPERATIVAS		
1	Informe de Auditoría Operativa de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la Gestión 2017.	Concluido
2	Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Operativa de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la Gestión 2015 y Papeles de Trabajo.	Concluido
3	Informe de Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación, declarado por la máxima autoridad ejecutiva gestión 2017	Concluido
AUDITORIA ESPECIALES		
1	Informe de la Auditoría Especial sobre el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal Gestión 2017	Concluido
2	Informe Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con alcance al 31 de diciembre de 2017	Concluido
3	Informe de Auditoría Especial a la Unidad de Deportes, sobre hallazgos importantes detectados en la gestión 2017	Concluido
4	Informe de Auditoría especial al Sistema de Control Financiero de Salud (SICOF) periodo comprendido desde enero a diciembre de la gestión 2017	Concluido
SEGUIMIENTO AL SIGUIENTE INFORME DE AUDITORIA		
1	Informe Seguimiento de la Auditoría SAYCO al sistema de Programación de Operaciones (SPO) y al Sistema de Presupuesto (SP) gestión 2015	Concluido



Detalle de auditorías no programadas El detalle de las auditorías y actividades no programadas ejecutadas en la gestión 2018, son las siguientes:

Actividades No Programadas:

Nro	ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS	SITUACIÓN DEL EXAMEN
1	Remisión Informe Circunstanciado de Antecedentes con Posibles Indicios de Responsabilidad Civil y Penal de la cuenta a los Fondos en Avance y del Manejo económico del Ex Servidor Público Responsable de la Unidad de Compras Correspondiente a las Gestiones 2010 a mayo de 2015	Concluido
2	Remisión Informe Circunstanciado a los Ingresos de la Terminal correspondiente a los Usos de Terminal de la Gestión 2017	Concluido
3	Remisión Informe Circunstanciado de aquellos trámites de Inscripción o Registro de inmuebles, actualización (Mejora de inmuebles y servicios administrativos (Plano de ubicación, Certificado Catastral e Informe Técnico) de enero a agosto de la gestión 2018	Concluido

Fecha de emisión del informe : 31-01-2019