



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2018  
RESUMEN EJECUTIVO**

El Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2018, ha sido elaborado conforme al numeral 304.05 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoria Interna, aprobada mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y la Guía para la Elaboración del programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria interna.

Asimismo, la formulación del programa Operativo Anual de la Gestión 2018, se efectuó de acuerdo a lo establecido en el "Instructivo para la Formulación del POA – 2018 y emisión de Informe Anual de Actividades 2017 de las Unidades de Auditoria Interna", emitido por la Contraloría General del Estado; mismo que fueron puestos de conocimiento mediante nota GD-TGCI-212/2017 de fecha 21 de agosto de 2017.

**OBJETIVOS DE GESTION DE LA U.A.I.**

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley N° 1178 le asigna a la Unidad de Auditoria Interna y Considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión.

- 1). Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017.
- 2). Un Informe sobre la Auditoria Especial sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos líquidos en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, de la gestión 2017.
- 3). Un Informe Interno sobre los resultados de la revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la D.J.B.R.
- 4). Un Informe de Auditoria Especial Sobre la Asignación y Descargo de Pasajes y Viáticos al Personal del Gobierno Autónomo Municipal de Carapari, durante el periodo del 01 de enero al 31 de agosto 2014.
- 5). Un Informe de Auditoria Especial al Proceso de Contratación al proyecto Construcción Reorganización de Mercado Municipal Carapari.
- 6). Un Informe de Auditoria Especial al Proceso de Contratación al proyecto construcción Tinglado y Graderías U.E. Aguarague la Central.
- 7). Un informe sobre el seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017.
- 8). Un informe sobre el seguimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoria Operativa Sobre la Administración de los Recursos Provenientes del impuesto Directo los Hidrocarburos (IDH) de la gestión 2017.
- 9). Informe sobre Auditorias no programadas.

Tarija- Carapari, 30 de Septiembre 2017.