



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNA
PROVINCIA JOSÉ MARÍA LINARES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PUNA – POTOSÍ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

**AUDITORIA OPERATIVA AL PROGRAMA DESARROLLO Y
PROMOCIÓN AL DEPORTE
31 DE DICIEMBRE DE 2016**

INF.UAI.N° 003/17

Informe de Auditoría Interna INF.UAI.N° 003//17, correspondiente a la Auditoría Operativa al Programa Desarrollo y Promoción al Deporte, por el periodo finalizado el 31 diciembre de 2016, realizada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) 2017.

Los objetivos objetivo definido para la auditora es emitir una opinión independiente:

- a) La eficacia de los sistemas de administración y los instrumentos de control interno, referentes a operaciones del Programa Desarrollo y Promoción del Deporte.
- b) La eficacia y eficiencia de las operaciones, relativas al Programa Desarrollo y Promoción del Deporte.

El objeto del examen está constituido por la siguiente documentación e información:

- Programa Operativo Anual y Presupuestario 2016.
- Informes de ejecución física y financiera del programa sujeto a evaluación, por el periodo al 01 de enero al 31 de diciembre 2016.
- Carpetas de obra sobre proceso de contratación del programa en cuestión.
- Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos.
- Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos.
- Comprobantes de ejecución presupuestaria de recursos C-21.

PUNA

VILACAYA

BELÉN

INCHASI

GERMAN
BUSCH

PACASI

SEPULTURAS



MICULPAYA

