



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNA
PROVINCIA JOSÉ MARÍA LINARES
PUNA - POTOSÍ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

PUNA

VILACAYA

BELEN

INCHASI

GERMAN BUSCH

PACASI

SEPULTURAS

OTAVI

MICULPAYA

Programa Operativo Anual – Gestión 2018, elaborado en cumplimiento al Punto 304 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, Punto 217 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, ambas aprobadas por Resolución N° CGE 094/2012 de 27 de agosto de 2012, e instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y del Programa Operativo Anual 2018 (...) de las Unidades de Auditoría Interna de 18 de agosto de 2017.

OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA 2018

De acuerdo con las actividades que el Artículo 15 de la Ley N° 1178, le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros
- b) Un informe de auditoría operativa.
- c) Un informe de auditoría de gestión.
- d) Dos informes de auditoría especial.
- e) Un informe interno de revisión anual del cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR.
- f) Dos informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.
- g) Informes de auditorías no programadas.



Puna, septiembre de 2017