



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Actividades correspondiente al primer semestre de la gestión 2018, (1 de enero al 30 de junio de 2018), fue elaborado en cumplimiento a la Guía para el Control y elaboración del informe de actividades de las UAI's, aprobada con Resolución CGR- 1/045/2001 de 20 de julio de 2001, emitida por la Contraloría General de la República, hoy del Estado.

El objetivo del Informe de Actividades es informar sobre los resultados de la ejecución de actividades del Programa de Operaciones Anual del primer semestre de la gestión 2018.

El objeto del informe está constituido por las auditorías programadas y no programadas en el Programa de Operaciones Anual de la gestión 2018, a ser ejecutadas durante la gestión.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna, durante el primer semestre de la gestión 2018, se establece:

I. AUDITORÍAS CONCLUIDAS

Programadas

1. Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2017
 - a) Informe de control interno
 - b) Informe del Auditor
2. Auditoría Operativa sobre la utilización de recursos del IDH, gestión 2017.
3. Primer seguimientos al Informe DAI.CI.003/2017 Informe de control interno emergentes de la auditoria de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2016.
4. Revisión anual Verificación del cumplimiento oportuno de la DD.JJ., gestión 2017.

No Programadas

1. Auditoria especial del proyecto construcción Unidad Educativa Fiscal 22 de Enero D-Aguirre
2. Segundo seguimientos al Informe DAI.CI.003/2016 Informe de control interno emergentes de la auditoria de confiabilidad de los registros y estados financieros, gestión 2015

II. AUDITORIAS EN PROCESO

Programadas

1. Auditoria Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2017.
2. Auditoría Especial de trámites realizados en el registro único para la administración tributaria (RUAT) gestión 2017.

Cochabamba, 26 de julio de 2018