

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD:

Gobierno Autónomo Municipal San Pedro de Buena Vista.

REFERENCIA:

Informe de actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2022, programada y ejecutada en cumplimiento a las Normas para el ejercicio de la Auditoría Interna N° 304, numeral 07 “Planificación estratégica y Programación de Operaciones Anual”, aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, el procedimiento para la formulación y control de la planificación estratégica y programación de operaciones anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante resolución N° CGE/151/2017, del 29 de diciembre de 2017, por la Contraloría General del Estado, las directrices para la ejecución de actividades.

PERIODO:

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal San Pedro de Buena Vista, correspondiente a la gestión 2022, así como la ejecución de las Auditorías no programadas, reformulación y complementación de auditorías, relevamientos de información y otras actividades desarrolladas en apoyo al control interno gubernamental, conforme a lo previsto en el artículo 15 de la Ley N° 1178, Normas de Auditoría Gubernamental y los lineamientos establecidos por Órgano de Control Gubernamental.

Objeto:

Esta constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta a análisis y evaluación de cada una de las auditorías y seguimientos ejecutados proporcionados por las diferentes unidades organizacionales del Gobierno Autónomo Municipal San Pedro de Buena Vista, así como la reformulación y complementación de auditorías, relevamiento de información y otras actividades desarrolladas durante la gestión 2022.

Las actividades desarrolladas en la gestión 2022, por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal San Pedro de Buena Vista, se describe en el informe anual de actividades, cuyo resumen detallamos a continuación.

Auditorías Programadas:

N°	Tipo de Auditoria	N° de Informe	Estado del Examen
1	Auditoria Especial del proyecto Construccion plaza 6 de agosto Localidad San Pedro de Buena Vista	GAMSPBV/UAI/INF/N°001/2022	Concluido
2	Auditoria Especial del Proyecto Ampliación Centro de Salud Integral San Pedro de Buena Vista	GAMSPBV/UAI/INF/N°003/2022	Concluido
3	Auditoria Especial del Proyecto Construccion Casa Integral de Acogida San Pedro.	GAMSPBV/UAI/INF/N°005/2022	Concluido
4	Auditoria de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/2021	GAMSPBV/UAI/INF/N°009/2022	Concluido
5	Auditoria Operacional sobre la aplicación de los recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos "IDH", por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	GAMSPBV/UAI/INF/N°007/2022	Concluido
6	Auditoria de Cumplimiento del Pago de Viáticos y Pasajes de las gestiones 2020 y 2021.	GAMSPBV/UAI/INF/N°011/2022	Concluido
7	Auditoria de Cumplimiento del Proyecto de Construccion de Aulas Unidad Educativa Alta Loma	GAMSPBV/UAI/INF/N°012/2022	Concluido

Notas Administrativas:

N°	Tipo de Auditoria	N° de Informe	Estado del Examen
1	Nota Administrativa de la Auditoria Especial del proyecto Construccion plaza 6 de agosto Localidad San Pedro de Buena Vista	GAMSPBV/UAI/INF/N° 002/2022	Concluida y remitida a la Autoridad Sumariante
2	Nota Administrativa de la Auditoria Especial del Proyecto Ampliación Centro de Salud Integral San Pedro de Buena Vista	GAMSPBV/UAI/INF/N° 004/2022	Concluida y remitida a la Autoridad Sumariante
3	Nota Administrativa de la Auditoria Especial del Proyecto Construccion Casa Integral de Acogida San Pedro.	GAMSPBV/UAI/INF/N° 006/2022	Concluida y remitida a la Autoridad Sumariante

El informe anual de actividades de la Unidad de Auditoria Interna, fue publicado en la página Web de la entidad. <https://www.gamsanpedrodebuonavista.gob.bo/>

San Pedro de Buena Vista, enero de 2023.