

RESUMEN EJECUTIVO

GERENCIA NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL 2013 (REPROGRAMADO)

La Gerencia Nacional de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, en cumplimiento a la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna CI/04, aprobado mediante Resolución N° CGR-1/067/00, del 20 de agosto de 2000, ha reprogramado el Programa Operativo Anual 2013, establecido como objetivos de gestión la priorización de las siguientes auditorías:

- Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2012.
- Auditoría Especial sobre el pago de multas a favor del Servicio de Impuestos Nacionales, gestión 2009 y 2012
- Auditoría Especial de Ingresos y Gastos de la Gerencia Departamental de Santa Cruz, gestión 2012 a abril 2013.
- Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de control interno N° AL/CP03/F12 V2, emergente del examen de los registros y estados financieros al 31/12/2011.
- Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de control interno N° AL/EP05/J12, emergente de la auditoría especial de Ingresos y Gastos de la Gerencia Departamental de Cochabamba, por el periodo comprendido entre junio 2011 a junio 2012.

Auditorías iniciadas en gestiones anteriores

- Auditoría Especial de gastos en consultorías de línea y por producto, con recursos propios y TGN, por el periodo comprendido entre el mes de enero al 31 de diciembre de 2012.
- Auditoría especial sobre pasajes y viáticos de las gestiones 2006, 2007 y 2008
- Auditoría especial sobre el pago de multas a favor del Servicio de Impuestos Nacionales, correspondiente a la gestión 2010.

La Paz, 13 de junio de 2013