



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna correspondiente al Programa de Operaciones Anual gestión 2016.

– **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2014, 2015 y 2016**

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Se han definido los siguientes objetivos estratégicos:

- Contribuir a mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- Emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- Fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- Prevalencia del principio de legalidad en la administración de la entidad.
- Coadyuvar en la aplicación del enfoque sistémico previsto en la Ley N° 1178, aplicado a la entidad para el logro de una administración eficaz, eficiente, económica, ética, equitativa y lícita.
- Fortalecimiento del sistema de control gubernamental interno.
- La aplicación de sistemas adecuados de información gerencial en apoyo a la toma de decisiones.
- Apoyar a los funcionarios de la entidad en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- Evaluar el grado de cumplimiento eficacia de los sistemas de administración y de los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
- Determinar la confiabilidad de los registros, estados financieros y analizar los resultados y la eficacia de las operaciones.

PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2016

– **OBJETIVOS DE GESTIÓN**

De acuerdo con las actividades que el artículo N° 15 la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos estratégicos



**Gobierno
Autónomo
Municipal de
Potosí**
Dirección de Auditoría Interna

determinados en el punto anterior se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2015.
- Auditoría operativa del cumplimiento del POA, utilización y destino de los recursos provenientes del IDH Gestión 2015.
- Auditoría Operativa del proceso de contratación menor ANPE.
- SAYCO Evaluación del Sistema de programación de operaciones Gestión 2014.
- Auditoría Operativa del proceso de ejecución de Proyectos
- Auditoría de Gestión - Evaluación del Sistema de programación de Operaciones y presupuesto.
- Auditoría especial de las Declaraciones Juradas de las Gestiones 2014 y 2015.
- Auditoría especial del Hospital de 2do. Nivel Madre Teresa de Calcuta.
- Auditoría especial de Construcción del Prado Potosino Av. Murillo D- 10.
- Auditoría especial de la adquisición y disposición de cemento en las gestiones 2014 y 2015.
- Auditoría especial de bienes (Sector Edilicios) Gestiones 2014.
- Auditoría especial de bienes (Sector Edilicios) Gestiones 2015.
- Auditoría especial de la entrega de recursos y descargos del fondo rotatorio Gestión 2013 -2015.
- Auditoría especial del proyecto construcción tinglado Mariscal Santa Cruz - MD
- Auditoría especial de pago de beneficios sociales (Quinquenios) al Sr. Jesús Ríos Martínez
- Auditoría especial del Proyecto construcción campos deportivos Ferroviario.
- Auditoría especial del proyecto construcción polideportivo Villa Copacabana.
- Auditoría especial del horno crematorio.
- Auditoría especial de ingresos de actividades económicas Rubro Hospedaje. Gestión 2012 Y 2013.
- Auditoría especial de ingresos de actividades económicas Rubro Hospedaje. Gestión 2012 Y 2013.
- Seguimiento a la Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2014.

Potosí, 28 de junio de 2016