



Estado Plurinacional de Bolivia

IMPUESTOS NACIONALES



SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna SIN/SAI/INF/05/2011 de 28/01/2011, correspondiente al Informe Anual de Actividades gestión 2010.

El objetivo del informe de actividades realizadas en la gestión precitada, es reportar los logros alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna por el periodo comprendido entre el 04 de enero al 31 de diciembre de 2010.

Al respecto, se resume las actividades concluidas y las que se encuentran en proceso al 31 de diciembre de 2010.

TAREAS	CANTIDADES	CONCLUIDAS	EN PROCESOS	NO EJECUTADAS
Programadas	28	24 (*)	1	3
No programadas	27	27 (**)	-,-	-,-

(*) Incluye un (1) trabajo con emisión de informe interno a la MAE y ocho (8) informes de seguimientos.
(**) Incluye siete (7) trabajos con emisión de informe interno a la MAE y cuatro (4) informes reformulados.

Logros

- A través de los informes emitidos se ha contribuido a mejorar los procesos de las unidades organizacionales del nivel central como desconcentrado, efectuando recomendaciones que incorporan criterios de control.
- Se emitió Informes de Confiabilidad y de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la gestión 2009, INF. AI. N° 04/2010 e INF. AI. N° 05/2010 respectivamente, contribuyendo a mejorar los procedimientos administrativo – contables y la exposición y contenido de los estados contables.

Dificultades

- Demora en la obtención de información y documentación, no obstante a las reiteradas solicitudes efectuadas, lo cual retarda la conclusión de las auditorías.
- La alta rotación de personal a nivel institucional, dificulta la obtención de información y documentación de gestiones pasadas.

La Paz, 29 de abril de 2011


Lt. Eleuterio Ramirez Chura
AUDITOR INTERNO a.i.
CAUB. 053 - CAULP. 065
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES