

**AUDITORIA
INTERNA 2014
2015**



**Alcaldía Municipal
Ciudad El Carmen
Depto. La Unión.**

Correo: elcarmenlaunion@hotmail.com.ar
PBX 2665 - 7300, FAX 2665 - 7324



El Carmen 05, de noviembre de 2014

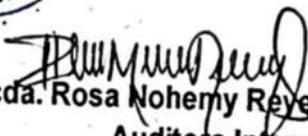
**Lic. Ofelia del Carmen Funes de Trejo
Jefa de Oficina Regional de San Miguel**

Me refiero al Plan Anual de Auditoria Interna, correspondiente al año dos mil quince; en donde todos los exámenes Especiales programados para el año 2015 se realizaran en base a las Normas de Auditoria Interna del Sector Gubernamental publicadas en el diario oficial Numero 25, Tomo 402 de fecha 7 de febrero de 2014, así como también le hago reprogramación al cronograma de actividades a desarrollar en el primer trimestre AL AREA DE INGRESOS Y EGRESOS. - Actividad que estaba planificada en el Primer trimestre correspondiente al año 2015, según el cronograma de actividades, por lo que se evaluara dicha área en el segundo trimestre que corresponde a los meses de abril, mayo y junio del año 2015. Debido a que estaría gozando de licencia por maternidad.

Por lo que de antemano les pido de su comprensión.

Atentamente.




Licda. Rosa Nohemy Reyes de Saravia
Auditora Interna





**Alcaldía Municipal
Ciudad El Carmen
Depto. La Unión.**

Correo: elcarmenlaunion@hotmail.com.ar
PBX 2665 - 7300, FAX 2665 - 7324



El Carmen 20, de marzo de 2015

**Lic. Ofelia del Carmen Funes de Trejo
Jefa de Oficina Regional de San Miguel**

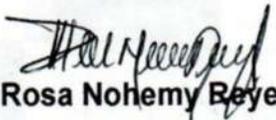
CORTE DE CUENTAS DE LA REPUBLICA	
OFICINA REGIONAL DE SAN MIGUEL	
RECEPCIÓN DE DOCUMENTOS	
HORA:	10:00 am
FECHA:	10-4-15
RECIBIDO POR:	Lizela Mejano

Me refiero al Plan Anual de Auditoría Interna, correspondiente al año dos mil quince; en donde le hago reprogramación al cronograma de actividades a desarrollar en el segundo trimestre, que estaba según el cronograma de actividades del año 2015, Realizar Examen especial al Área de Ingresos y Egresos, correspondiente al año 2014, por lo que hago la modificación quedando Realizar Examen especial AL AREA DE INGRESOS. De los meses de enero y febrero del año 2015— Actividad que no estaba contemplada en el cronograma de actividades del año 2015, debido a la Auditoría Practicada por la Corte de Cuentas, por el periodo antes mencionado de evaluación, no se ha tenido el alcance a los documento, ya que dichos documentos están siendo auditado por dicha Institución.

Por lo que de antemano les pido de su comprensión.

Atentamente.




Licda. Rosa Nohemy Reyes de Saravia
Auditora Interna

**CRONOGRAMA MODIFICADO
PROGRAMACION DE ACTIVIDADES 2015
PERIODOS DE EJECUCION 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015.**

No	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	PRIMER TRIMESTRE: 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2015	SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2015	TERCER TRIMESTRE JULIO A SEPTIEMBRE 2015	CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE A DICIEMBRE 2015	INFORME	
1	AREA DE INGRESOS, EGRESOS Realizar un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Ingresos, Egresos. Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica.	INFORME						1
2	AREA DE OBRAS DE INVERSION SOCIAL Realizaremos un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Obras de Inversión (Área de Proyectos). Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica.	INFORME						1
3	AREA DE PERSONAL Realizar un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Remuneraciones(Personal Permanente) Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica. AREA DE ACTIVO FIJO. Efectuar un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Inventario Municipal. Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica	INFORME						1

