

**AUDITORIA  
INTERNA 2014  
2015**



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

Correo: [elcarmenlaunion@hotmail.com.ar](mailto:elcarmenlaunion@hotmail.com.ar)  
PBX 2665 - 7300, FAX 2665 - 7324



El Carmen 05, de noviembre de 2014

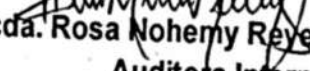
**Lic. Ofelia del Carmen Funes de Trejo  
Jefa de Oficina Regional de San Miguel**

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](mailto: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**

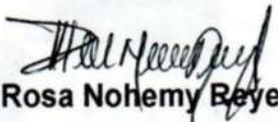
CORTE DE CUENTAS DE LA REPUBLICA	
OFICINA REGIONAL DE SAN MIGUEL	
RECEPCIÓN DE DOCUMENTOS	
HORA:	10:00 am
FECHA:	10-4-15
RECIBIDO POR:	Lizela Najano

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	<p><b>AREA DE INGRESOS, EGRESOS</b></p> 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	<p><b>AREA DE OBRAS DE INVERSION SOCIAL</b></p> 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	<p><b>AREA DE PERSONAL</b></p> Realizar un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Remuneraciones(Personal Permanente) Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica.	INFORME					1
	<p><b>AREA DE ACTIVO FIJO.</b></p> Efectuar un Examen Especial a la Ejecución del Presupuesto al Área de Inventario Municipal. Efectuar arqueo de Caja General y Caja Chica						1

