

ANEXO N° 04

SÍNTESIS GERENCIAL

INFORME N° 004-2003-1-5355

INFORME DE EXAMEN FINANCIERO A INGRESOS POR RENTAS DE ADUANAS

1. ORIGEN DEL EXAMEN.

El Examen Financiero realizado a los ingresos provenientes de las Rentas de Aduanas, es una acción programada que se efectuó para dar cumplimiento al Plan Anual Gubernamental 2003 del Gobierno Regional del Callao, en tal sentido el Gerente Regional de Control Interno del CTAR CALLAO, acreditó a la comisión auditora mediante Oficio N° 027-2003-RC/OAI del 27.FEB.2003.

2. NATURALEZA Y OBJETIVO.

La acción de control desarrollada es un examen de asuntos financieros, que se realizó en las instalaciones del Gobierno Regional del Callao y tuvo como objetivo determinar la razonabilidad de los ingresos percibidos por el CTAR CALLAO, según las transferencias realizadas por Aduanas, las que son provenientes de la Participación en Rentas de Aduanas.

3. ALCANCE.

La presente auditoría de asuntos financieros se efectúa de acuerdo a lo establecido en las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas (NAGAs), las Normas de Auditoría Gubernamental (NAGUs) y la Normas Internacionales de Auditoría (NIAs), siendo el periodo examinado fue de enero a diciembre del año 2002.

4. RESULTADOS DE LA ACCIÓN DE CONTROL

Como resultado de la evaluación efectuada no se ha determinado desviaciones significativas, que ameriten observaciones.