

UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO

FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS



TALLER DE PROFESIONALIZACIÓN

**“AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS INGRESOS
PERCIBIDOS POR LA VENTA DE SERVICIOS DE LA ENTIDAD
TERMINAL DE BUSES DE TARIJA GESTIÓN 2023”**

DOCENTE GUIA: M.Sc. Lic. MARIO FRANCO ORTIZ

ELABORADO POR: MENDEZ QUIROGA KATTERINE
SORUCO VILTE SANDRA VIOLETA
GALARZA CHÁVEZ KEVIN PAUL

Taller de Profesionalización presentado a consideración de la UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO como requisito para optar el grado académico de licenciatura en CONTADURIA PUBLICA.

**Diciembre - 2024
TARIJA - BOLIVIA**

M.Sc. Lic. Mario Franco Ortiz
DOCENTE GUÍA

M.Sc. Lic. Paul Bejarano Carrasco

DECANO
FACULTAD DE CIENCIAS
ECONÓMICAS Y FINANCIERAS

M.Sc. Lic. Víctor John Vaca Jerez

VICEDECANO
FACULTAD DE CIENCIAS
ECONOMICAS Y FINANCIERAS

M.Sc. Lic. Gualberto Figueroa Figueroa

TRIBUNAL

Lic. Gregorio Tavera Balderrama

TRIBUNAL

M. Sc. Lic. Juana Ada Tapia Salazar
PRESIDENTE DE MESA



DEDICATORIA

A Dios, quien supo guiarnos por el buen camino, darnos fuerza para seguir adelante y no desmayar en los problemas que se presentaban, enseñándonos a encarar las adversidades sin perder nunca la dignidad ni desfallecer en el intento.



AGRADECIMIENTOS

Gracias a la universidad por permitirnos convertirnos en profesionales en lo que tanto nos apasiona, gracias a cada docente que hizo parte de este proceso integral de formación.

Gracias a nuestras familias, porque gracias a ellos somos lo que somos, por su apoyo, consejos, comprensión, amor, ayuda en los momentos difíciles.



LEGAJOS

CONTENIDO	
LEGAJO RESUMEN	LR
LEGAJO DE PROGRAMACION	MP
LEGAJO CORRIENTE	LC
LEGAJO PERMANENTE	LP

MARCAS DE AUDITORIA



ENTIDAD TERMINAL DE BUSES DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS INGRESOS PERCIBIDOS
POR LA VENTA DE SERVICIOS
POR EL PERIODO DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INDICE DE MARCAS

P.P.E	Papel proporcionado por la entidad.
T/R	Trabajo realizado.
✂	Verificado con documentacion proporcionado por la entidad.
✓	Verificado con Resportes de Ejecucion de Recursos y archivos fisicos de talonarios.
Σ	Sumado.
✓	Comprobante de contabilidad.
✓	Verificado con documentacion de respaldo de ingresos.
✓✂	Verificado con planilla de registro de entrega de talonarios.
↻	Talonarios entregados en fecha posterior.
♣	Verificado con comprobante de deposito.
∅	Verificado con comprobantes de ejecución de recursos revertios.
✓	Verificado con comprobantes de ejecucion de recursos.



LEGAJO RESUMEN

LEGAJO RESUMEN

INDICE GENERAL

CONTENIDO	REF. P/T
RESUMEN EJECUTIVO	LR-A/1 al LR-A/4
INFORME DE AUDITORIA	LR-B/1 al LR-B/ 6
CARTA DE GERENCIA	LR-C/1 al LR-C/ 3
PLANILLA DE SUPERVISION – PUNTOS PENDIENTES	LR-D/1
FORMULARIO DE LA EVALUACION DEL DESEMPEÑO DEL PERSONAL	LR-E/1 al LR-E/6
CORRESPONDENCIA EXPEDIDA Y RECIBIDA	LR-F/1 al LR-F/ 34

Nombres y Apellidos	Cargo	Fechas de aprobación y elaboración	Firmas
Katterine Méndez Quiroga	Encargado/Responsable	29/10/2024 11/11/2024	
Elaborado por:			
Sandra Violeta Soruco Vilte	Estudiante	29/10/2024 11/11/2024	
Kevin Paul Galarza Chavez	Estudiante	29/10/2024 11/11/2024	