

RESUMEN EJECUTIVO

- ENTIDAD:** GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA –
ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL DE TARIJA
- INFORME N°:** UAI/ALDT/N° 08/2024
- FECHA DE EMISIÓN:** 18 de Junio de 2024
- REFERENCIA:** Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe N° 005/2013 referente al “Informe de Recomendaciones de la Auditoria Especial Sobre el Manejo de los Activos Fijos periodo comprendido del 01 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2012”.
- PERIODO:** El alcance del Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe N° 005/2013, se efectuó desde el 01 de enero de 2023 al 30 de abril de 2024.
- OBJETIVO:** El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones efectuadas en el Informe N° 005/2013, referente al “Informe de Recomendaciones de la Auditoria Especial Sobre el Manejo de los Activos Fijos periodo comprendido del 01 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2012”.

RESULTADOS

Basados en los resultados del seguimiento, concluimos que se cumplió con las recomendaciones formuladas en el Informe N°05/2013 “Informe de Recomendaciones de la Auditoria Especial Sobre el Manejo de los Activos Fijos periodo comprendido del 01 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2012”., por parte de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija, toda vez que de las 4 recomendaciones, 4 fueron Cumplidas.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- Falta de controles efectivos, realización de inventarios periódicos y uso de instrumentos adecuados para el manejo de activos fijos (Recomendación N° 2.1).
- Activos fijos que no cuentan con código ni número de serie (Recomendación N° 2.2).
- Falta de instructivos pertinentes para el cumplimiento adecuado de las funciones de la unidad de activos fijos (Recomendación N° 2.3).

- Efectos en custodia que no cuentan con la firma de la DAF o que se encuentran firmados por otro funcionario (Recomendación N° 2.4).

CONCLUSION

A continuación, se resume el siguiente cuadro:

RECOMENDACIONES	RESULTADO DEL PRIMER SEGUIMIENTO	
	NUMERO	%
Recomendaciones cumplidas	4	100%
TOTAL	4	100%

Tarija, 18 de Junio de 2024.