# RESUMEN EJECUTIVO

**ENTIDAD:** GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA – ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL DE TARIJA

**INFORME Nº:** UAI/ALDT/N°R-07/2024

**FECHA DE EMISIÓN:** 20 de diciembre de 2024

**REFERENCIA:** Relevamiento de Información Específico sobre el Mantenimiento y Reparación de Vehículos de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero 2022 al 31 de diciembre de 2023.

**PERIODO:** El alcance del relevamiento comprendió el análisis y revisión de la documentación generada en la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija correspondiente al periodo del 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2023, que permita determinar y sustentar la auditabilidad de la cancelación por el mantenimiento y reparación de los vehículos del parque automotor de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija,

**OBJETIVO:** El objetivo del presente relevamiento de información específico consistió en acumular y evaluar la documentación e información generada por la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija, a través de la Unidad Administrativa y Financiera y la Responsable de Servicios Generales referente a la Partida 2.4.1.20 Mantenimiento y Reparación de Vehículos, Maquinaria y Equipos correspondiente al periodo del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2023, verificar la existencia física de información y/o documentación necesaria, suficiente y competente a objeto de determinar la auditabilidad, prever la programación de Auditorias y la emisión de los informes que correspondan de acuerdo a los resultados del relevamiento.

**ALCANCE:** El alcance del relevamiento comprende el análisis y revisión de la documentación generada en la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija, durante el periodo comprendido del 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2023, sobre la cancelación por el mantenimiento y reparación de los vehículos del parque automotor de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija.

**PRONUNCIAMIENTO**

Como resultado del Relevamiento de Información Específica, respecto al Mantenimiento y Reparación de Vehículos de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero 2022 al 31 de diciembre de 2023, concluimos que no corresponde realizar una auditoría; sin embargo, se identificaron observaciones de control interno, por lo que se emitirá un Informe de Control Interno por separado de los siguientes puntos:

- Falta de documentos de respaldo en los Comprobantes Contables
- Diferencia entre la "Solicitud del Servicio Orden Taller Mecánico" por el Sistema de la Entidad y los datos de la Proforma emitida por el Taller Mecánico
- Falta de elaboración del Programa de Mantenimiento preventivo para los vehículos
- Falta de respaldo de la entrega de los repuestos usados

Es cuanto se informa para los fines consiguientes.

Tarija, 20 de Diciembre de 2024.