

RESUMEN EJECUTIVO N°004/2014

INFORME DE AUDITORIA N°004/2014

**AUDITORIA SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA N°005/2012 REFERENTE
A RECOMENDACIONES EMERGENTES DE LA AUDITORIA ESPECIAL DEL
PROGRAMA DE MANTENIMIENTO
PERIODO: ENERO A JUNIO DE 2014.**

Informe de Auditoría Interna N°004/2014 correspondiente al Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe N°005/2012, emergentes de la Auditoría Especial del Programa de Mantenimiento, por el período de enero a junio 2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

Nuestro examen fue realizado con el objetivo de emitir una opinión independiente sobre el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° 005/2012. El presente seguimiento ha considerado como objeto de análisis la siguiente documentación:

Carpetas y documentación de respaldo de Carpetas y documentación de respaldo de los procesos de contratación bajo la modalidad ANPE; Comprobantes de registro de ejecución de gasto (adjunto documentación de respaldo), referente al pago de sueldos y salarios, finiquitos, alimentación, viáticos, transporte, Vale de Control de Abastecimiento de Combustible y Lubricantes y Parte Diario de Equipo.

Como resultado del examen realizado se pudo verificar que el Servicio Departamental de Caminos (SEDECA TARIJA), no cumplió con el cronograma de implantación de las recomendaciones del Informe N° 005/2012, debido a que de un total de quince (15) recomendaciones evaluadas que debieron ser implantadas, siete (7) fueron cumplidas en su integridad; ocho (8) no fueron cumplidas.

Tarija, diciembre de 2014