

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna U.A.I. N° 08/2019, correspondiente al seguimiento del informe UAI N° 08/2017 sobre la “Auditoría Operacional del Sistema de Tesorería”, al 09 de abril de 2019, este trabajo ha sido ejecutado en cumplimiento al POA-2019 de la Dirección de Auditoria Interna.

El objetivo del examen es evaluar el grado de implantación de las recomendaciones establecidas en el informe.

El seguimiento se efectuó al 31 de mayo de 2019.

Como resultado del examen realizado se identifico que la entidad no ha cumplido en su totalidad con el cronograma de implantación de las recomendaciones, debido que de un total de dos (2) recomendaciones contenidas en el informe de auditoria UAI N° 08/2017 del 30 de noviembre de 2017, (1) una fue implantada y (1) no fue implantada.

Los resultados se exponen en el siguiente capítulo:

RECOMENDACIÓN IMPLANTADA

2.1 Manual de procedimientos para el manejo del sistema de tesorería, con informacion incompleta (Recomendación N° 2.1)

RECOMENDACIÓN NO IMPLANTADA

2.2 Deficiencia en la programación de flujo financiero (Recomendación N° 2.2)