

RESUMEN EJECUTIVO

RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN A EFECTOS DE DETERMINAR LA INCLUSION (O EL GRADO DE AUDITABILIDAD) DE AUDITORIAS PENDIENTES DE GESTIONES ANTERIORES EN LA PLANIFICACION ESTRATEGICA 2014 – 2016 Y EL POA 2014.

Del proceso de relevamiento de informacion y documentacion, expuestas en el informe MDPEP/SENAPI/INF/AAI. N° 005/2013, se establecio la no auditabilidad y/o pertinencia de las siguientes auditorias de gestiones pasadas sugeridas en su momento por la Contraloria General: Deficiencias de registro en la entrega de materiales y registro de tarjetas Kardex gestión 2006, Deficiencias de registro en la entrega de materiales y el registro en tarjetas Kardex gestión 2007, Inventario valorado de almacenes presentado en los Estados Financieros poco confiables gestión 2007, Falta de documentación de respaldo en files de consultores 2005, Depósitos bancarios que no están a nombre del SENAPI gestión 2011 y Adquisición de activos no presupuestados 2006 debido a factores como la inexistencia de documentacion, la relacion costo beneficio y otros que justifican su no realizacion. Por otra parte como resultado de la evaluacion se considero pertinente la ejecucion, durante el oeriodo 2014 – 2016 de las siguientes auditorias, cuya denominacion y enfoque inicial (en los casos que correspondia) fue modificada para una mejor determinacion del objetivo y alcance de la labor a realizar. El detalle es el siguiente:

1. Incumplimiento al procedimiento para la adquisición de materiales destinados a almacenes gestión 2007.
2. Deficiencias en el registro e integridad de los ingresos percibidos por venta de servicios gestión 2010.
3. Depósitos que no están a nombre del SENAPI y recibos duplicados - gestión 2009
4. Administración de almacenes y procesos de compras - gestión 2010.
5. Pago a consultores con partida presupuestaria 25200 Estudio e Investigaciones sin contar con todos los respaldos requeridos - gestión 2006.
6. Pago de sueldos al personal eventual sin contar con todos los documentos de respaldo partida 121 - gestión 2006.
7. Proceso de contratación de consultores - gestiones 2010 y 2011.
8. Informe preliminar sobre pasajes y viáticos - gestiones 2006 – 2007.
9. Deficiencias en presentación de documentos de Pasajes y Viáticos gestiones - 2010 y 2011.
10. Incumplimiento de procedimientos en la compra de activos fijos y almacenes - gestion 2010.

