

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AUDITORIA EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACION DE LAS AUDITORIAS ESPECIALES SOBRE: "PASAJES Y VIATICOS GESTIONES 2006 Y 2007", "PASAJES Y VIATICOS GESTION 2008" E "INCUMPLIMIENTO AL REGLAMENTO INTERNO PARA EL PAGO DE PASAJES GESTION 2007".

ANTECEDENTES

Como resultado del relevamiento específico de información reportada a través de informe interno MDPEP/SENAPI/AAI/INF.REL.Nº 008/2014 de 30 de octubre de 2014 se advirtieron hechos que se consideraron pertinentes reportarlos en el informe MDPEP/SENAPI/AAI/INF.Nº 005/2014, en aplicación de los principios de eficacia, eficiencia y economía; Normas Generales de Auditoria Gubernamental (217.03) aprobado con Resolución Nº CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y en consideración al costo beneficio que representaría su ejecución establecido en el informe de relevamiento antes citado.

Los hechos advertidos se refirieron a:

- 2.1** Pago de pasajes aéreos por viajes al interior del país que debieron haberse realizado por vía terrestre.
- 2.2** Pago de viáticos y pasajes que no acreditan el cumplimiento del viaje en comisión mediante pases a bordo.
- 2.3** Pago de pasajes aéreos de retorno sin que efectivamente se haya utilizado el servicio.
- 2.4** Fondos de viáticos asignados con cargo a rendición de cuentas documentada que no fueron descargados documentariamente.
- 2.5** Pago de viáticos y pasajes en fin de semana que no fueron autorizados mediante resolución expresa.
- 2.6** Descuentos no efectuados en planilla de haberes por incumplimiento al periodo de viaje en comisión autorizado.

La Paz Diciembre de 2014

