

RESUMEN EJECUTIVO
INF. DAI N° 004/2024-AUFIN-CI (1S)

Informe INF. DAI N° 004/2024-AUFIN-CI (1S) emergente del Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones formuladas en el Informe INF. DAI-004/2024-AUFIN-CI Sobre Aspectos Contables y de Control Interno emergente de la Auditoria Financiera a los Registros Contables y Estados Financieros de la Entidad Aseo Municipal de Tarija, por el periodo concluido al 31/12/2023, practicado al 31 de diciembre de 2024, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna.

El objetivo del seguimiento fue determinar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe INF. DAI-004/2024-AUFIN-CI Sobre Aspectos Contables y de Control Interno emergente de la Auditoria Financiera a los Registros Contables y Estados Financieros de la Entidad Aseo Municipal de Tarija, por el periodo concluido al 31/12/2023, e identificar las causas que motivaron la falta de implantación de recomendaciones.

El objeto del presente seguimiento, lo constituyó la información y documentación generada respecto al cumplimiento de recomendaciones formuladas en el Informe INF. DAI-004/2024-AUFIN-CI Sobre Aspectos Contables y de Control Interno emergente de la Auditoria Financiera a los Registros Contables y Estados Financieros de la Entidad Aseo Municipal de Tarija, por el periodo concluido al 31/12/2023, Formatos 1 y 2 de aceptación y cronograma de implantación de recomendaciones presentada por el Director de Aseo Municipal de Tarija, Instructivos de trabajo y la documentación generada por las unidades organizacionales de la entidad relativas a cada una de las recomendaciones sujetas a la evaluación..

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Como resultados del Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones formuladas en el Informe INF. DAI-004/2024-AUFIN-CI Sobre Aspectos Contables y de Control Interno emergente de la Auditoria Financiera a los Registros Contables y Estados Financieros de la Entidad Aseo Municipal de Tarija, se determinó lo siguiente:

Recomendación No Cumplida

Deficiencias generadas por falta de un instrumento normativo y/o procedimientos insuficientes para la Administración y control de Activos Fijos. **(Def. 6.1.; R.1.)**

Files desactualizados y/o incompletos **(Def. 6.2.; R.2.)**