



RESUMEN EJECUTIVO

- Unidad Ejecutora** : Unidad de Auditoría Interna de la Escuela de Jueces del Estado.
- Tipo de Auditoría** : Informe de Seguimiento
- Informe AI-EJE-OJ N°** : 11/2017 de 29 de Diciembre de 2017.
- Referencia** : Seguimiento a Recomendaciones formuladas en el informe AI-EJE-OJ N°009/2016 Auditoria al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Presupuestos (SP) correspondiente a la gestión 2015.

Objetivo

El objetivo del presente trabajo es emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento de la implementación de las recomendaciones efectuadas en el informe AI-EJE-OJ N° 009/2016 relativo a la Auditoria al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Presupuestos (SP) correspondiente a la gestión 2015.

Objeto:

Fue objeto del examen la documentación relacionada a la implementación de las recomendaciones realizadas en el informe AI-EJE-OJ N° 009/2016 relativo a la Auditoria al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Presupuestos (SP) correspondiente a la gestión 2015.

Resultado

De la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe AI-EJE-OJ N° 009/2016 relativo a la Auditoria al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) correspondiente a la gestión 2015, se estableció lo siguiente:



HALLAZGOS SEGÚN INFORME AI-EJE-OJ N° 009/2016	IMPLANTACION DE RECOMENDACIÓN			Total
	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable	
Falta informe que apruebe o rechace la información de ejecución física financiera del POA y Presupuesto	X			1
Falta de revisión del Reglamento Específico del Sistema de Presupuesto.	X			1
Inconsistencia en la Estructura Programática del Plan de Desarrollo Económico Social PDES.	X			1
Inconsistencia de datos en el Seguimiento al Presupuesto.		X		1
TOTAL	3	1	-	4
% DE CUMPLIMIENTO	75%	25%	-	100%

Lic. Hugo Wladimir Alvarez Barriga
AUDITOR INTERNO E.J.E.
Mat CAUB 19320 – CAUCH 1418