

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO**

Informe: Informe INF.DAI N° 010/2015 “Primer Seguimiento al Informe INF.DAI N° 003/2014 Informe de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros de Ejecución de Gastos, y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Diputados al 31 de diciembre de 2013.

Objetivo: El objetivo es Verificar y Evaluar el grado de implantación de las recomendaciones formuladas en el informe DAI N° 003/2014 Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, en conformidad a los Formatos 1 y 2 de Aceptación e Implantación de Recomendaciones Gestión 2013.

Resultados:

RESULTADOS DEL EXAMEN

1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R.2.1 DIFERENCIA DE IMPORTE ENTRE EL INFORME RC-IVA Y LOS FORMULARIOS 110 DD.JJ.
- R.2.2 FALTA DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN JURADAS DE BIENES Y RENTAS, POR ACTUALIZACIÓN Y CONCLUSIÓN DE LA RELACIÓN LABORAL.
- R.2.3 FALTA DE DOCUMENTACIÓN DE SUSTENTO EN LOS FILE´S PERSONAL.
- R.2.5 FALTA DE PRESENTACIÓN DE DESCARGOS POR VIÁTICOS AL INTERIOR DEL PAÍS.
- R.2.6 NO SE ADJUNTAN RESOLUCIONES DE DIRECTIVA Y ADMINISTRATIVA EN LOS RESPALDOS DE VIÁTICOS.
- R.2.9 FORMULARIO DE ENTREGA DE PASAJES SIN FIRMA NI SELLO.
- R.2.8 DIFERENCIAS ENTRE EL REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS C-31 Y LA DOCUMENTACIÓN DE SUSTENTO
- R.2.13 VEHÍCULOS ASEGURADOS QUE NO SE ENCUENTRAN EN EL ESTADO DE ACTIVOS FIJOS DE LA CÁMARA DE DIPUTADOS.
- R.2.15 ACTIVOS FIJOS PARA DAR BAJA.
- R.2.16 ACTA DE INGRESO, CONFORMIDAD Y RECEPCIÓN DE ALMACENES SIN FIRMAS
- R.2.17 AMBIENTES DE ALMACENES INADECUADOS PARA LA SALVAGUARDA DE SUMINISTROS Y/O BIENES DE CONSUMO

2. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- R.2.4 ENVIÓ INOPORTUNO DE CONTRATO, A LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO.
- R.2.7 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y DE GESTIONES ANTERIORES.
- R.2.10 DIFERENCIA EN LA EXPOSICIÓN DE ACTIVOS FIJOS.
- R.2.11 DEFICIENCIA EN LA DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS.
- R.2.12 FALTA DE BAJA E INCORPORACIÓN DE VEHÍCULOS.
- R.2.14 FALTA DE INCORPORACIÓN DE EQUIPOS DE DONACIÓN.
- R.2.18 MATERIALES Y/O INSUMOS CON FECHAS VENCIDAS.