

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBIH-INF.UAI.N°03/2018 COR RESPONDIENTE AL INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DE LAS OPERACIONES EJECUTADAS POR EL DEPARTAMENTO DE COMPRAS Y CONTRATACIONES DE LA EBIH, GESTIÓN 2017.

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de actividades de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2018, se efectuó la "Auditoria Operacional sobre la eficacia de las operaciones ejecutadas por el departamento de Compras y Contrataciones de la EBIH, gestión 2017

Objetivo del Examen: Emitir un pronunciamiento sobre la eficacia de las operaciones ejecutadas por el departamento de Compras y Contrataciones, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

El objeto de la auditoria lo constituyen la documentación examinada consistente en: Carpetas de los Procesos de Contratación en sus diferentes modalidades, Presupuesto Gestión 2017, Programa Operativo Anual Gestión 2017, Estado de Ejecución Presupuestaria Gestión 2017, comprobantes de Registro de Ejecución de Gastos C-31, Inventario de Materiales y Suministros y Activos Fijos, Actas de entrega de Materiales y Suministros y de Muebles y Equipos incluyendo las Actas de Devolución y otra documentación respaldatoria.

Como resultado del examen realizado se ha establecido observaciones de Control Interno, en cuya exposición se ha incluido recomendaciones para subsanarlas. A continuación se presenta el resumen:

- 2.2.1 Descripción inadecuada en la adquisición del bien en el proceso de contratación Seguimiento y Control a la Asignación de Activos Fijos.
- 2.2.2 Compra del bien sin Ingreso y Egreso al Almacén.
- 2.2.3 Certificados de No Adeudo a la Seguridad Social de Largo Plazo.
- 2.2.4 Desconocimiento sobre el mantenimiento de equipos de computación

