



RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Gobierno Autónomo Departamental de Tarija (G.A.D.T.)
- Referencia:** Auditoria de Cumplimiento a la Cancelación de Pre-Diarios para la Alimentación de Personas Privadas de Libertad.
- Informe:** N° 02/2024
- Periodo Auditado:** Entre el 1° de Enero al 31 de Agosto de 2024
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento de las Leyes, Decretos, Reglamentos y otras normas legales aplicables al Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, para la correcta cancelación de Pre-Diarios (efectivo y especie), destinada a la alimentación de personas privadas de libertad.
- Objeto:** El objeto estuvo constituido por:
- La documentación que respalda la cancelación de los Pre-diarios para las personas privadas de libertad del departamento de Tarija tales como: informes de cancelación firmadas por las personas privadas de libertad, contratos con el proveedor, boletas de depósito y otros.
 - Los comprobantes que registran los pagos por la cancelación de los Pre-diarios, así como la documentación que respalda, tales como: solicitud de pago, certificación presupuestaria, planilla de pago, informe del supervisor y otros.



Resultados

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Falta de documentación que sustente las operaciones de la entidad.
2. Incumplimiento del contrato por parte del proveedor.
3. Falta de firmas de las Personas Privadas de Libertad en las Planillas de Olla Común.

Elaborado por:

Nombres y Apellidos	Cargo	Fechas de aprobación y elaboración	Firmas
Sulca Muñoz Brakner Omar	Estudiante	22/11/2024	
Beltrán Ortega Ximena Lourdes	Estudiante	22/11/2024	
Chuquimia Gómez Brayan	Estudiante	22/11/2024	