



LEGAJO RESUMEN



AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL “PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN COMPLEMENTARIA ESCOLAR”

LEGAJO RESUMEN

ENTIDAD: Gobierno Autónomo Municipal de Uriondo

FECHA: 11/11/2024

ÍNDICE GENERAL

DESCRIPCION	REF. P/T
PLANILLA DE PENDIENTES DE SUPERVISIÓN	LRA
INFORMES EMITIDOS	LRB
CARTA DE REPRESENTACIÓN DE LA GERENCIA	LRC
FORMULARIO DE REUNIONES SOSTENIDA CON LOS FUNCIONARIOS DE LA ENTIDAD	LRD
ACTA DE ENTREGA Y DEVOLUCIÓN DE DOCUMENTOS	LRE
FORMULARIO DE EVALUACIÓN DEL PERSONAL	LRF
ACTA DE VALIDACIÓN DE PROYECTOS DE INFORMES	LRG
LISTADO DE VERIFICACIÓN DE CONCLUSIÓN DE AUDITORÍA (CONTROL DE CALIDAD)	LRH

La validez de la información contenida en este legajo ha sido confirmada y aprobada por:

Lic. Armando Mamani Quispe
RESPONSABLE DE AUDITORÍA

Lisbeth Cachambi Urzagaste
ENCARGADA



PLANILLA DE PENDIENTES DE SUPERVISIÓN

Revisado por: Lisbeth Cachambi Urzagaste

Legajo: Resumen

Fecha: 11/11/2024

Ref. P/T	Pendientes a completar	Completado por:	Fecha	Revisado por:
	No se encontraron pendientes en dicho legajo.			



LRB

INFORMES EMITIDOS

Detalle	Ref. P/T
Resumen Ejecutivo	LRB-1
Informe de Control Interno	LRB-2



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad:	Gobierno Autónomo Municipal de Uriondo
Referencia:	Auditoría de Cumplimiento al Programa de Alimentación Complementaria Escolar
Informe N°:	01/2024
Periodo auditado:	1° de enero al 31 de diciembre de 2023
Objetivo:	El objetivo general de la auditoría de cumplimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento al Reglamento Operativo del Programa de Alimentación Complementaria Escolar.
Objeto:	El objeto del examen son los documentos que respaldan el “Programa de Alimentación Complementaria Escolar”, los documentos que respaldan los pagos realizados a los encargados de cada unidad educativa, así como los documentos que respaldan la ejecución del referido programa.

Resultados:

Como resultado de la auditoría realizada se identificaron los siguientes hallazgos de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar los mismos.

- Autorización de pago sin firma del Oficial Mayor Administrativo Financiero
- Diferentes actas de asamblea de padres de familia, con una misma fecha de la Unidad Educativa Delfín Pino Ichazo nivel primario.
- Falta menú de cocina del mes de febrero de la U.E 15 de octubre.
- Falta cedula de identidad de los responsables de U.E H. Campero Mealla, U.E Santa Rita e inexistencia de copia de Acta de Nombramiento de U.E Doctor Aniceto Arce