



Universidad Autónoma Juan Misael Saracho
Facultad de Ciencias Económicas y Financieras
Carrera Contaduría Pública

SERVICIOS ELÉCTRICOS DE TARIJA “SETAR”
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LOS
ACTIVOS FIJOS DE LA CUENTA: “EQUIPO DE COMPUTACIÓN”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO

 **UNIVERSIDAD AUTÓNOMA**
“JUAN MISAEL SARACHO”
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CARRERA DE CONTADURÍA PÚBLICA
“Con Ética y Responsabilidad Social” 

Tarija, 31 de julio de 2024
UAJMS.FCEF.CARR. C. P./OF. 014/2024

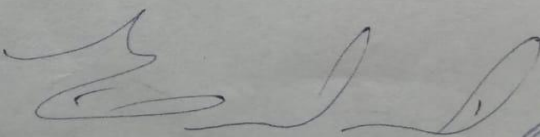
SETAR-TARIJA
TJ/GG/NE-2994/31-07-2024
RECIBIDO
RECEPCION GERENCIA GENERAL
31 JUL DE 2024 16:09:37

Señor
Lic. Marco Antonio López Zamora
GERENTE GENERAL DE SETAR
Presente.-

Señor Gerente:

Mediante la presente me dirijo a su autoridad, en calidad de Directora de la carrera de **Contaduría Pública** de la **Facultad de Ciencias Económicas y Financieras** dependiente de la **Universidad Autónoma Juan Misael Saracho**, con el fin de solicitarle formalmente la posibilidad de que estudiantes del décimo semestre de la carrera de Contaduría Pública, puedan realizar prácticas en el área Financiera y Auditoría Interna de **SERVICIOS ELÉCTRICOS DE TARIJA (SETAR)**; trabajo que será efectuado por los estudiantes: Cruz Velásquez Teresa, Tola Condori María del Pilar y Vargas Cayo Analía Filadelfia, el mismo que es con fines académicos y les permitirá a los universitarios obtener el Título de Licenciados en Contaduría Pública; quienes se comprometen a realizar el trabajo con responsabilidad, transparencia, seriedad y honestidad, en beneficio de su institución con los resultados obtenidos. Adjunto Convenio Interinstitucional.

Agradezco de antemano su consideración y aprovecho la oportunidad para saludarle muy Atentamente.


M.Sc. Lic. Juana Ada Tapia Salazar
DIRECTORA
CARRERA DE CONTADURÍA PÚBLICA
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS - UAJMS

C.c./Arch.





CARTA DE REPRESENTACION DE LA GERENCIA

FECHA: 05/11/2024

Señores:

COMISIÓN DE AUDITORÍA

Presente. -

De nuestra consideración:

Les confirmamos, a nuestro mejor saber y entender, las siguientes informaciones y opiniones hecha a ustedes durante la AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DE MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS DE LA CUENTA: "EQUIPO DE COMPUTACIÓN" realizada en la oficina central del departamento de Tarija por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023.

1. La información referida al **MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS DE LA CUENTA: "EQUIPO DE COMPUTACIÓN"** de la oficina central de Tarija por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2023 es responsabilidad de la gerencia/dirección de esta institución.
2. Hemos puesto a disposición de los pasantes de auditoría todos los registros contables y documentación sustentatoria con que cuenta la institución.
3. Reconocemos nuestra responsabilidad por el inventario proporcionado a los pasantes.
4. No tenemos conocimiento de la existencia de juicios y otros reclamos contra la institución, de proveedores, de problemas de posventa o de otra naturaleza sobre los equipos de computación.
5. Según nuestro conocimiento, ningún funcionario de la institución tiene intereses en forma directa o indirecta en otras instituciones y/o empresas con las cuales opera la institución.
6. No tenemos conocimiento de actos ilegales o irregulares en los cuales se encuentran involucrados servidores públicos que tengan un rol significativo en la toma de decisiones o en los sistemas de administración y control. Asimismo, no existen procesos administrativos por posibles pérdidas y/o daños a los equipos de computación.

Con este motivo, saludamos a ustedes muy atentamente.

Lic. Orlando Perales Murillo
GERENTE ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO SETAR

Lic. Miguel A. Avila Santiesteban
JEFE DEL DPTO. ACTIVOS FIJOS
Y SERVICIOS GENERALES

176
176

176

176

176

176

176



CORRESPONDENCIA EXPEDIDA Y RECIBIDA

Tarija 27 de septiembre del 2024

Sr.:

Lic. Percy Alex Fernández Márquez
JEFE DPTO. DE ACTIVOS FIJOS Y SERVICIOS GENERALES a.i SETAR
Presente. -

REF.: Informe del trabajo a realizar de los pasantes turno mañana

De mi consideración:

Por la presente carta solicito a su autoridad la siguientes información y documentación que será necesario para la etapa de planificación de nuestro trabajo.

- ❖ Antecedentes de la empresa y organigrama
- ❖ Reglamento específico del sistema de administración de bienes y servicios
- ❖ Manual de funciones
- ❖ Reglamento de activos fijos
- ❖ Manual de organizaciones y funciones
- ❖ Código de ética institucional
- ❖ Reglamento interno del personal
- ❖ Kardex individual de cada equipo de computación de la oficina central Tarija de la gestión 2023
- ❖ Inventario de los equipos de computación de la gestión 2023
- ❖ Formularios efectos en custodia de los equipos de computación
- ❖ Nombre del personal de la gestión 2023 desde la fecha que ingresaron a la empresa del siguiente personal
 - ✓ Gerente General
 - ✓ Gerente administrativo financiero
 - ✓ Jefe de departamento de activos fijos
 - ✓ Técnico de activos fijos
 - ✓ Técnico servicios generales
 - ✓ Encargado de kardex activo
 - ✓ secretaria
- ❖ ¿La unidad de auditoría interna realizo alguna auditoria de cumplimiento del manejo de administración de los equipos de computación?
- ❖ ¿Qué sistema contable utilizan y que estados financieros emiten?
- ❖ ¿Cuáles son las principales áreas relacionadas con el departamento de activos fijos?



Sin otro particular, saludo a Usted con las consideraciones más distinguidas.

Atentamente:

CRUZ VELASQUEZ TERESA
PASANTE

VARGAS CAYO ANALIA FILADELFIA
PASANTE

TOLA CONDORI MARIA DEL PILAR
PASANTE

