



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA N° 14-2016, DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS DE LA GESTIÓN 2015

Informe de Auditoría No. 13-2018

Objetivos del Examen

- Verificar la implantación de las recomendaciones aceptadas al Informe de Auditoría N°14-2016
- Evaluar la competencia y suficiencia de la documentación presentada para la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de auditoría

1 RECOMENDACION CUMPLIDA

- INCONSISTENCIA ENTRE EL POA Y PRESUPUESTO

2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- FALTA DE APROBACIÓN DEL REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS.
- INSUFICIENTE INFORMACIÓN EN LAS RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS QUE AUTORIZAN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS