

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 002/2012, correspondiente al examen sobre la Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua (EMAGUA), por el periodo comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2012, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2012.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de EMAGUA y de los instrumentos de control interno incorporados.

El objeto del examen está constituido por las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, el Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de EMAGUA, así como la documentación administrativa y operativa, que respalda las actividades relacionadas con la Administración de Bienes y Servicios de EMAGUA.

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido la recomendación necesaria para subsanar la misma.

8.1 Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios RE-SABS desactualizado.

Por lo expuesto, concluimos que excepto por lo mencionado precedentemente, el Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, es eficaz, así como los instrumentos de control interno incorporados.