

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME UAI-Nº S-001/2015 CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME UAI-Nº 001/2014, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD EJECUTORA DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA AL 31.12.2013

El objetivo del presente Seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en nuestro Informe UAI-Nº 001/2014, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua (EMAGUA) al 31.12.2013.

Como resultado del trabajo de Seguimiento, se estableció lo siguiente:

➤ **Recomendaciones Cumplidas**

- R.03 Información incompleta en conciliaciones bancarias.
- R.05 Documentación sustentatoria incompleta en los Registros de Ejecución Presupuestaria de Gastos C-31.

➤ **Recomendaciones No Cumplidas**

- R.01 Código de Ética desactualizado.
- R.02 Reglamento Interno de Personal no adecuado a la Entidad.

➤ **Recomendación No Aplicable**

- R.04 Apertura de Cuentas Corrientes Fiscales.