

ACTIVIDADES DE FISCALIZACION AUDITORÍAS ESPECIALES

Se realizaron auditorías especiales sobre temas tales como: contable, contrataciones, personal, sistemas, juicios y partidos políticos. Se las detalla en anexo adjunto.

Para realizar tales auditorías se asignaron equipos de trabajo compuestos por profesionales y auxiliares capacitados en cada tema. En algunas auditorías se conformaron equipos interdisciplinarios que permitieron realizar informes integrales, considerando todos los aspectos relacionados con los hechos o situaciones analizadas.

Los principales objetivos de las Auditorías realizadas pueden sintetizarse, de acuerdo al siguiente detalle:

AUDITORÍA DE OBRAS PÚBLICAS

- ♦ Constatar el avance físico de obras, lo efectivamente certificado y pagado, y el cumplimiento de exigencias y plazos contractuales.

Cantidad realizada: 79 auditorías.

AUDITORÍA DE COMPRAS Y SUMINISTROS

- ♦ Controlar el correcto procedimiento de contratación, que las compras realizadas coincidan con lo requerido y que lo recepcionado se ajuste a lo adquirido.
- ♦ Evaluar el sistema de control interno de las áreas de compras.

Cantidad realizada: 19 auditorías.

AUDITORÍA DE PERSONAL

- ♦ Controlar incompatibilidades de cargos y extensión horaria.
- ♦ Controlar legajos de personal.
- ♦ Evaluar el sistema de control interno de las áreas de personal
- ♦ Constatar liquidaciones de haberes.

Cantidad realizada: 24 auditorías.

AUDITORÍA DE SISTEMAS

- ♦ Evaluar los sistemas de seguridad informáticos implementados.

- ♦ Evaluar la aplicación informática utilizada en cualquier área de las organizaciones.
 - ♦ Evaluar el sistema informático adoptado para registrar las cuentas por cobrar y su integración con el sistema contable.
 - ♦ Evaluar el mantenimiento u otorgamiento del sistema de registración computarizado.
- Cantidad realizada: 15 auditorías.

AUDITORÍA ADMINISTRATIVO – CONTABLE

- ♦ Realizar auditorías administrativo-contable de acuerdo a los requerimientos recepcionados o necesidades detectadas.
 - ♦ Evaluar el sistema de control interno del área inventario de las Reparticiones
 - ♦ Evaluar el sistema de control interno implementado para las cuentas por cobrar y su integración con la contabilidad.
- Cantidad realizada: 27 auditorías.

AUDITORÍA DE JUICIOS

- ♦ Controlar el proceso de los juicios con contenido económico en que el estado sea actor o demandado.
- Se realizaron un total de 16 auditorias en la que se verificaron 340 juicios.