



Ministerio de Salud y Ambiente
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Colonia Nacional Dr. Manuel A. Montes de Oca

TORRES, 8 DE ABRIL DE 2016.

INFORME UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA N° 04/16.

ORGANISMO HOSPITAL NACIONAL COLONIA MONTES DE OCA

TITULO: CIERRE DE EJERCICIO 2015.

INFORME EJECUTIVO

OBJETO DE LA AUDITORIA:

Efectuar el corte de documentación del universo de comprobantes que deben integrar el ejercicio al 30 de diciembre de 2014 y cotejar la información de los mismos a fin de determinar que estén llevados conforme a las normas legales, que sean auténticos y que las registraciones se encuentren al día.

Cotejar la información que surge de los registros contables con el recuento por arqueo de fondos y valores.

Realizar el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización, del área auditada.

CONCLUSIÓN:

Del corte de documentación y registraciones del universo de comprobantes que integran el ejercicio al 30 de diciembre de 2015 se puede determinar que los mismos son llevados conforme las normas legales y las registraciones se encuentran actualizadas.

En lo que respecta al arqueo de fondos y valores al 30 de Diciembre de 2015, el recuento físico coincide con las registraciones realizadas.