

PLAN N° 36/2016

AGENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES DEL ESTADO

INFORME EJECUTIVO: CONTROL DE RENDICIÓN DE GASTOS POR CAJA CHICA Y FONDO ROTATORIO.

El presente informe tiene por objeto verificar el cumplimiento de la normativa referida al funcionamiento de las cajas chicas y fondo rotatorio, tipo de gastos efectuados, montos y autorización de los mismos.

Las labores de auditoría se realizaron entre el 05/10/2016 y el 14/11/2016.

A continuación se comentan las observaciones de los hallazgos de la tarea efectuada, las que se tratan con mayor amplitud en el Informe Analítico adjunto:

• Observación 1:

La AABE no cuenta con un procedimiento escrito sobre “Utilización y Rendición de Cajas Chicas y Fondo Rotatorio”.

• Observación 2:

Debido a los cambios de los responsables de las Cajas Chicas de las distintas áreas del Organismo, se hace necesario realizar una capacitación adecuada para la utilización y rendición de fondos.

La versión preliminar del presente informe fue puesta en conocimiento de la Dirección General de Administración por nota NO-2016-04062870-APN-UA#AABE de fecha 2 de diciembre de 2016.

Se recibió la opinión del sector auditado, con relación a las observaciones, mediante NO-2016-04665070-APN-DCPF#AABE. A los fines de una mejor exposición, se transcriben a continuación de cada observación en el cuerpo del Informe Analítico.

En virtud de la tarea realizada y con el alcance descrito en el apartado III, se concluye que el área responsable ha cumplido de manera razonable con las funciones inherentes a los temas auditados.

Se considera conveniente verificar en una futura auditoría, la implementación de las acciones declaradas por el auditado con respecto a las observaciones detalladas en acápite VIII.



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
2016 - Año del Bicentenario de la Declaración de la Independencia Nacional

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número:

Referencia: Informe Ejecutivo: Control de rendición de gastos por caja chica y fondos rotatorios

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.