

Guía 4
CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

RIA

CÉDULA DE REVISIÓN DE INFORMES ANTERIORES

ENTIDAD:

PERÍODO:

No .	INFORME	AÑO	IRREGULARIDADES / DEFICIENCIAS RELEVANTES	ÁREAS AFECTADAS	COMENTARIOS	Ref.
1	Auditoría interna	2016	Deficiencia en entrega de cupones de combustible	Grupo 200	Gasto incorrecto de combustible	Informe 1
2	Contraloría General de Cuentas	2016	Mobiliario y equipo sin identificación de número de inventario y sin tarjetas de responsabilidad	Grupo 300	Extravío de los bienes	Informe 2
3	Auditoría Externa	2016	Compras no registradas en el sistema de la Sección de Almacén y Proveeduría	Grupo 200	Erogaciones por bienes no recibidos	Informe 3
4	Auditoría Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	2016	Productos vencidos y/o en mal estado que aún se encuentran almacenados	Grupo 200	Incumplimiento de las actividades asignadas de las áreas que solicitaron bienes y no se les dio	Informe 3

Conclusión

Se revisaron informes de auditorías efectuadas a la entidad durante el año 2016 y se detectaron deficiencias, las cuales serán incluidas dentro de la evaluación de los riesgos. **La información contenida en la presente guía constituye ejemplo para la comprensión de la misma.**

Preparado por:

Firma

Fecha

Aprobado por:

Firma

Fecha