

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna INF UAI N° 006/13, correspondiente al Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Especial “Declaraciones Juradas y Pago por Retenciones de Impuestos de Consultores de Línea – Tarija” por el periodo comprendido entre noviembre 2005 a diciembre 2006, ejecutada en cumplimiento del Programa Operativo Anual y al Art. 3° de la Resolución N° CGR-1-010/97, emitido por la ex Contraloría General del Estado.

El objetivo del examen, fue evaluar la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe UAI N° 010/12 del 14 de noviembre de 2012, referente a la Auditoria Especial “Declaraciones Juradas y Pago por Retenciones de Impuestos de Consultores de Línea de la Oficina Departamental de Tarija”.

El objeto del examen fue la verificación de la siguiente documentación:

- ✓ Informe UAI N° 010/12 del 14 de noviembre de 2012, sobre la Auditoria Especial “Declaraciones Juradas y Pago por Retenciones de Impuestos de Consultores de Línea de la Oficina Departamental de Tarija”
- ✓ Formatos 1 y 2 referidos a Información sobre Aceptación de Recomendaciones y Cronograma de Implantación.
- ✓ Planillas de altas y bajas, planillas de sueldos y salarios, informes de conformidad del trabajo desarrollado, declaraciones juradas trimestrales, formulario de pago de contribución a las AFP’s y otros documentos pertinentes.

Como resultado del examen realizado, se concluye que de dos recomendaciones sugeridas, ambas fueron cumplidas a satisfacción.

La Paz, 17 de mayo de 2013