

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA AUDITORIAS PRACTICADAS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

La Unidad de Auditoria Interna realiza auditorias o estudios especiales, de acuerdo con las normas técnicas de auditoria gubernamental y otras disposiciones emitidas por el Tribunal Superior de Cuentas y las normas de auditoria generalmente aceptadas en cuanto fueren aplicables.

Se encuentra en proceso los siguientes exámenes:

1. Evaluación Separada del Sistema de Control Interno a la Dirección General de Instituciones Descentralizadas.
2. Auditoria Especial al Objeto del Gasto N° 16100 Beneficios y Compensaciones.
3. Investigación especial practicada al procedimiento de una cancelación por cesantía.
4. Auditoria Especial practicada al Objeto del Gasto 27000 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales haciendo énfasis en los Objetos del Gasto 27210 Tasas y 27500 Gastos Judiciales por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Se mantienen en procesos las siguientes auditorias:

1. Auditoria Especial al Objeto del Gasto N° 35600 Combustibles y Lubricantes.
2. Auditoria Especial a la Sub Gerencia de Recursos Humanos haciendo énfasis en el objeto del Gasto 11100, 12100, 24900, 11500 y 12400.
3. Seguimiento de Recomendaciones formuladas en el Informe emitido por el Tribunal Superior de Cuentas N° 05-2014-DFDP.

Tegucigalpa, M.D.C. 31 de Diciembre de 2015

Ismael Martinez
Auditor Interno