**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME DE AUDITORIA INTERNA Nº ………………13/2011**

Correspondiente al examen sobre. PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL INTERNO Nº MDRAyMA/UAI/INF/2008 “AUDITORIA ESPECIAL SOBRE PROCESOS DE CONTRATACION DE PERSONAL Y DE BIENES Y SERVICIOS DEL VICEMINISTERIO DE COCA Y DESARROLLO INTEGRAL”

**POR EL PERIODO**. De la gestión 2006 y 2007

**EJECUTADA EN CUMPLIMIENTO AL POA**

**EL OBJETIVO DEL EXAMEN ES.**

* verificar el grado de implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría Interna Nº MDRAyMA/UAI/INF/026/2008 – “Auditoría Especial sobre Procesos de Contratación de Personal y de Bienes y Servicios del Viceministerios de Coca y Desarrollo Integral de las Gestiones 2006 y 2007”
* Verificar si las recomendaciones implantadas se efectúo en sujeción a disposiciones legales vigentes

**OBJETO DEL EXAMEN ESTA CONSTITUIDO POR.**

* Nuestro examen comprendió la revisión de la documentación relacionada con las recomendaciones objeto de nuestro seguimiento que corresponde a las partidas Presupuestarias 117 “Personal de Planta”, 121 “Personal Eventual” y 75100 “transferencias de capital a Personas” para Obras de Impacto inmediato del Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral. Ejecutadas en la gestión 2011

**RECOMENDACIONES PARCIALMENTE IMPLANTADAS**

R.3. File de Personal que no adjuntan la documentación de respaldo suficiente

R.5. Falta de procedimientos de control en la emisión de Memorandums

R.7. Incorporación de personal que no cuenta con la formación académica acorde al cargo designado

**RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS**

R.1. Falta de Procesos de Reclutamiento y Selección de Personal, correspondiente a las gestiones 2006 y 2007

R.8. Incorporación del señor Villanueva Hurtado Marcelo con proceso penal en su contra

R.10. Movimiento de Personal sin el justificativo correspondiente