**RESUMEN EJECUTIVO**

**INF. D.A.I. Nº 21/2022** Informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Auditoría INF. D.A.I. Nº 38/2021 **“Auditoría Especial al Proyecto Construcción Escalinata Villa Rosario D-4**”, en aplicación de la Resolución N° CGR-1/010/97 emitido por la Contraloría General del Estado; Artículo Primero que indica: “*Las Unidades de Auditoria Interna de cada Entidad Publica deben efectuar exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones, emergentes de sus propios informes y de las auditorias que se practiquen en dichas entidades…”.*

**Objetivo**

El objetivo del seguimiento es determinar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe INF. D.A.I. N° 38/2021 “Auditoria Especial al Proyecto Construcción Escalinata Villa Rosario D-4”, las cuales fueron programadas en su totalidad de acuerdo al Formato N° 2 (Cronograma de Implantación).

**Objeto**

El objeto del seguimiento está constituido por la siguiente documentación e información:

* Informe de Auditoría INF. D.A.I. N° 38/2021, Informe de Control Interno
* Formato 1 de Aceptación
* El Formato 2 Cronograma de Implantación
* Instructivos para el cumplimiento de las recomendaciones.
* Informes generados por las áreas auditadas.
* Documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones.
* Otra documentación e información relacionada con las recomendaciones sujetas a seguimiento.

[**RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO**](file:///C:\Users\AUDI\Downloads\RESUMEN-EJECUTIVO-OFICIAL%20(2).docx#_Toc33626915)

La evaluación se ha realizado de acuerdo a las Normas Generales de Auditoria Gubernamental y el Resultado es el que sigue:

**Recomendaciones Cumplidas:**

**2.1 Inexistencia de Documentación del Proyecto Escalinata Villa Rosario**

**2.2 Incumplimiento al Reglamento Básico de Pre Inversión**

**2.3 Planimetría de Loteamiento No Aplicada**

**2.4 Publicación de Información del Contrato (F-200) y Recepción Definitiva (F-500) Remitido al Sistema de Contrataciones Estatales, posterior al plazo establecido**