

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-37388/2017, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-33403/2016, referida a las observaciones de control interno emergentes del examen de confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2015.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, en el período comprendido entre marzo de 2016 a febrero 2017.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-33403/2016 fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.1 Activos Fijos distintos registrados bajo un mismo código.

R01. Recomendación cumplida

2.2 Falta de información en los Kardex de Activos Fijos.

R02. Recomendación cumplida.

R03. Recomendación cumplida.

2.3 Comprobantes de Pago de Asignaciones Familiares que no adjuntan las facturas correspondientes.

R04. Recomendación cumplida.

R05. Recomendación cumplida.

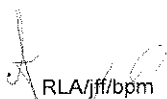
2.4 Deficiencias en los controles de pagos por publicidad.

R06. Recomendación no cumplida.

R07. Recomendación no cumplida.

R08. Recomendación cumplida.

La Paz, 24 de febrero de 2017.


RLA/jff/bpm