

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría Interna ASP-B/UAI/INF-SG-003/2017 de 26/01/2017 correspondiente al segundo seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe ASP-B/UAI/INF-IC-001/2015 de 26/02/2015, relativo al examen sobre la Confiabilidad a los registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2014.

El objetivo del seguimiento fue determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el primer informe de seguimiento sobre la Confiabilidad a los registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014.

El objeto de examen de seguimiento, constituyen los registros y documentación de respaldo relacionadas al cumplimiento de las recomendaciones reportadas como incumplidas en el primer informe de seguimiento.

El seguimiento se realizó en conformidad con las Normas Generales de Auditoria Gubernamental, Numeral 219 (Seguimiento) e implicó la verificación de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe citado precedentemente.

Como resultado del segundo seguimiento a las observaciones de control interno reportadas en el informe ASP-B/UAI/INF-003/2017 de 26/01/2017, se concluye que, de las catorce (14) recomendaciones expuestas, siete (7) fueron cumplidas, tres (3) incumplidas, dos (2) no aplicables y dos (2) observaciones fueron realizadas a través de Informes de Relevamiento Especifica.

Con referencia a las tres (3) recomendaciones incumplidas, se efectuara una relación de hechos para determinar las causales de su incumplimiento conforme al cronograma de implantación descrito en el Formato dos.

La Paz, enero de 2017


Lic. Angel R. Chuquimia Poma
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Reg. CAJB - 0521 RAIG: 00085 - 209
ADMINISTRACION DE SERVICIOS
PORTUARIOS BOLIVIA **ASP-B**