

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría Interna ASP-B/UAI/INF-SG-005/2018 de 25/04/2018 correspondiente al segundo seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe ASP-B/UAI/INF-IC-001/2016 de 26/02/2016, relativo al examen sobre la Confiabilidad a los registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2015.

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 2015.

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 Auditoría 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-SG-005/2018 de 25/04/2018, se concluye que, de las trece (13) recomendaciones expuestas, once (11) fueron cumplidas y dos (2) incumplidas.

Con referencia a las dos (2) 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, abril de 2018


Lic. Angel R. Chuqumia Poma
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REG. CAUB - 0521 RAIG: 00085 - 209
ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS
PORTUARIOS BOLIVIA