

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría Interna ASP-B/UAI/INF-SG-013/2018 de 11/06/2018 correspondiente al segundo seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe ASP-B/UAI/INF-E-05/2014 de 04/12/2014, relativo a la auditoría especial de "Deposito bancarios utilizados incorrectamente para la cancelación de planillas portuarias, gestión 2008".

El objetivo del seguimiento fue determinar el grado de cumplimiento de la recomendación reportada como no cumplida en el primer informe de seguimiento sobre la auditoría especial de "Deposito bancarios utilizados incorrectamente para la cancelación de planillas portuarias, gestión 2008".

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-E-05/2014 de 04/12/2014, relativo a la auditoría especial "Deposito bancarios utilizados incorrectamente para la cancelación de planillas portuarias, gestión 2008", se concluye que de la única recomendación no cumplida en el primer informe de seguimiento, la misma fue cumplida fortaleciendo de esta manera el control interno de la entidad.

La Paz, junio del 2018


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