

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna V°B°/INF/UAI/2020-004, correspondiente al Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2019-003, emergente del “Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2018”, efectuado en cumplimiento a instrucciones de la Contraloría General del Estado e instrucciones impartidas por la Jefa de la Unidad de Auditoría Interna a través de Memorándums MEM/DGE/UAI/2020-0001 I/2020-00019 y MEM/DGE/UAI/2020-0002 I/2020-00026 de fecha 02 de enero de 2020.

El objeto es la verificación de la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2019-003 correspondiente al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia, al 31 de diciembre de 2018.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2019-003, emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia, al 31 de diciembre de 2018.

El examen se realizó de acuerdo a la Norma 219 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG) aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, con vigencia a partir del 1 de noviembre de 2012, y comprende la revisión y evaluación de la documentación e información generada para el cumplimiento de las catorce (14) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2019-003, objeto del seguimiento.

Como resultado del seguimiento de las catorce (14) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2019-003, concluimos que dos (2) se encuentran cumplidas, once (11) no cumplidas y una (1) no aplicable.

El Resumen Ejecutivo del Informe V°B°/INF/UAI/2020-004, correspondiente al “Primer Seguimiento al Cumplimiento de las recomendaciones del Informe V°B°/INF/UAI/2019-003 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia (V°B°), al 31 de Diciembre de 2018.”, ha sido publicado en la página web de la entidad www.viasbolivia.gob.bo descrito en el Menú Principal “Transparencia” – Auditorías – Gestión 2019.

La Paz, 24 de Junio de 2020