



VÍAS BOLIVIA
ADMINISTRADORA DE RODAJE Y PESAJE

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna V°B°/INF/UAI/2020-005, correspondiente al Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2018-003, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2017", 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/2019-005 de 29 de marzo de 2019 correspondiente al Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2018-003, emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia (V°B°), al 31 de diciembre de 2017.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del Informe V°B°/INF/UAI/2018-003 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2017, cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe V°B°/INF/UAI/2019-005 de 29 de marzo de 2019, en el cual quedaron tres (3) recomendaciones no cumplidas.

El seguimiento 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 tres (3) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2019-005, objeto del seguimiento.

Como resultado del seguimiento, de las tres (3) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-003, concluimos que dos (2) se encuentran no cumplidas y una (1) no aplicable.

El Resumen Ejecutivo del Informe V°B°/INF/UAI/2020-005, correspondiente al Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2018-003, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2017", 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