



ESTADO PLURINACIONAL
DE BOLIVIA



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2014-010, correspondiente a la "Auditoría Especial a las Recaudaciones de peaje de los Retenes de Guapilo, Bulo Bulo, Autopista y Filadelfia por el periodo comprendido desde el 01 de junio de 2011 al 31 de mayo de 2012".

El objetivo de la auditoria consiste en emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico, administrativo y otras normas legales vigentes respecto a la Recaudación de Peaje en los Retenes de Guapilo, Bulo Bulo, Autopista y Filadelfia desde el 01 de junio de 2011 al 31 de mayo de 2012.

El objeto de nuestro análisis es la evaluación de la información y documentación generada en el Manejo, Disposición y Recaudación por Boletaje Valorado (SISAPP) y Sistema de Cobro Automático (SISCAP) en los Retenes de Guapilo, Bulo Bulo, Autopista y Filadelfia desde el 01 de junio de 2011 al 31 de mayo de 2012:

Según SISAPP

- ✓ Formulario BO-1. Solicitud de Valores.
- ✓ Formulario BO-2. Reporte de Robo/Extravío/Anulación.
- ✓ Formulario BO-3. Entrega de valores de la Oficina Nacional a las Oficinas Regionales y subsiguientemente a los Retenes.
- ✓ Formulario BO-4. Recibo de Recaudación.
- ✓ Formulario BO-5. Recibo de Entrega de Recaudación.
- ✓ Formulario BO-6. Devolución de Tacos.
- ✓ Formulario BO-7. Traspaso de Boletos entre Regionales y/o Retenes.
- ✓ Formulario BO-8. Control de Calidad de Boletaje.

Según SISCAP

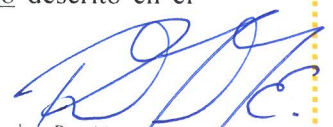
- ✓ Formulario Reporte de Apertura de Caja RA1-1.
- ✓ Formulario de Control de Papel.
- ✓ Formulario Reporte de Cierre de Caja RA 1-2.
- ✓ Formulario Reporte de Recaudación por Turno RA-2.
- ✓ Formulario de Recaudación por Categorías RA-4-3.
- ✓ Formulario de Recojo de Recaudación RA-5.
- ✓ Formulario Depósitos de Recaudación RA5-2.

Como resultado de la auditoría, a continuación se expone la deficiencia encontrada en la revisión de los documentos referentes al examen:

1. Inexistencia física de boletos valorados en el Reten Autopista.

El Resumen Ejecutivo del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2014-010, correspondiente a la "Auditoría Especial a las Recaudaciones de peaje de los Retenes de Guapilo, Bulo Bulo, Autopista y Filadelfia por el periodo comprendido desde el 01 de junio de 2011 al 31 de mayo de 2012", ha sido publicado en la página web de la entidad www.viasbolivia.gob.bo descrito en el Menú Principal "Transparencia" – Auditorías – Resúmenes Ejecutivos

La Paz, 30 de Diciembre de 2014


Lic. René Julio Infante Espinoza
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Mat. Prof. CAUB N° 9534 - CAULP N° 3774
VIAS BOLIVIA

Trabajamos día y noche, peso a peso, para la conservación de nuestras carreteras