

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna V°B°/INF/UAI/2018-005, correspondiente al Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2017-003, emergente del “Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2016”, efectuado en cumplimiento a instrucciones de la Contraloría General del Estado e instrucciones impartidas por el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna a través de Memorándum MEM/DGE/UAI/2018-0001 de fecha 02 de enero de 2018.


El objeto es la verificación de la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones del informe V°B°/INF/UAI/2017-003 correspondiente al examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2016.

El objetivo del presente examen de seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2017-003 emergente del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2016.

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 el análisis de las acciones desarrolladas y la verificación de los documentos que sustentan el cumplimiento de las once (11) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2017-003 objeto de seguimiento de acuerdo al Formato 1 y 2 Aceptación y Cronograma de Implantación de las Recomendaciones, hasta el 31 de diciembre de 2017.

Como resultado del seguimiento de las once (11) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2017-003, concluimos que siete (7) han sido cumplidas y cuatro (4) no fueron cumplidas.

El Resumen Ejecutivo del Informe V°B°/INF/UAI/2018-005, correspondiente al “Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2017-003, emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Vías Bolivia al 31 de diciembre de 2016”, ha sido publicado en la página web de la entidad www.viasbolivia.gob.bo descrito en el Menú Principal “Transparencia” – Auditorías – Gestión 2018.



Lic. Nelma Sánchez Vega
JEFA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
CAUB - 6749 - CAULP - 2848
VÍAS BOLIVIA

La Paz, 29 de Marzo de 2018