



**VIASBOLIVIA**  
ADMINISTRADORA DE RODAJE Y PESAJE

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna V°B°/INF/UAI/2019-010, correspondiente al “*Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2016-001, emergente de la Auditoría Operativa al Proceso de Recaudación de Peaje en el Reten KM 17 – Regional Santa Cruz*”, efectuado en cumplimiento a instrucciones impartidas por la Jefa de la Unidad de Auditoría Interna a través de Memorándums MEM/DGE/UAI/2019-0015 I/2019-11855 de fecha 11 de julio de 2019.

El objeto del presente seguimiento es la verificación de la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas, reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-010 de 13 de agosto de 2018, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe V°B°/INF/UAI/2016-001 emergente de la “*Auditoría Operativa al Proceso de Recaudación del Km 17 – Regional Santa Cruz*”.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Control Interno N° V°B°/INF/UAI/2016-001, emergente de la “*Auditoría Operativa al proceso de recaudación de peaje en el retén del Km 17 – Regional Santa Cruz*”, cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-010, en el cual quedaron tres (3) recomendaciones no cumplidas.

Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con la Norma de Auditoría Gubernamental (NAG) 219 “Seguimiento” aprobada 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 como no cumplidas en el Informe V°B°/INF/UAI/2018-010, objeto del seguimiento.

Como resultado del seguimiento de las tres (3) recomendaciones que fueron reportadas en el Informe V°B°/INF/UAI/2016-001, concluimos que una (1) ha sido cumplida y dos (2) no fueron cumplidas.

El Resumen Ejecutivo del Informe V°B°/INF/UAI/2019-010, correspondiente al “*Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno V°B°/INF/UAI/2016-001, emergente de la Auditoría Operativa al Proceso de Recaudación de Peaje en el Reten KM 17 – Regional Santa Cruz*”, ha sido publicado en la página web de la entidad [www.viasbolivia.gob.bo](http://www.viasbolivia.gob.bo) descrito en el Menú Principal “Transparencia” – Auditorías – Gestión 2019.

*La Paz, 14 de agosto de 2019*