

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento V°B°-UAI-IS-005/25 de 22 de octubre de 2025, "**PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA V°B°/INF/UAI/2019-012 DE 13 DE DICIEMBRE DE 2019 INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA OPERATIVA AL SISTEMA DE PRESUPUESTO DE VÍAS BOLIVIA**", emitido por el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar el grado de implementación y cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe **V°B°/INF/UAI/2019-012 de 13 de diciembre de 2019, Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto de Vías Bolivia**, con el propósito de verificar la corrección de las debilidades identificadas, evaluar la eficacia de las acciones correctivas ejecutadas por las unidades responsables, y contribuir al fortalecimiento del control interno.

El objeto del presente seguimiento, está constituido por las recomendaciones contenidas en el Informe **V°B°/INF/UAI/2019-012 de 13 de diciembre de 2019, Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto de Vías Bolivia**. El análisis se basa en la documentación e información proporcionada por las unidades responsables, que evidencie el tratamiento dado a las observaciones y deficiencias de control interno identificadas en dicho informe.

Como resultado del seguimiento a la implementación de las recomendaciones contenidas en el Informe **V°B°/INF/UAI/2019-012 de 13 de diciembre de 2019, Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto de Vías Bolivia**, se evidencia que de un total de tres (3) recomendaciones, dos (2) han sido cumplidas, mientras que una (1) se considera no aplicable, de acuerdo al siguiente detalle:

Recomendaciones Cumplidas

N°	Recomendación	Unidad Organizacional	Conclusión	Conclusión Recomendación
2.1.1	Informes de evaluación al cumplimiento de las acciones a corto plazo (Rec. 3.2)	Dirección de Administración y Finanzas	No Aplicable	Cumplida
		Dirección de Gestión Institucional	Cumplida	
2.1.2	Archivo de la documentación (Rec. 3.3)	Dirección de Administración y Finanzas	Cumplida	Cumplida

Recomendación No Aplicable

N°	Recomendación	Unidad Organizacional	Conclusión	Conclusión Recomendación
2.2.1	Informe Técnico Mensual del Seguimiento de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos o Recursos y Egresos o Gastos (Rec. 3.1)	Dirección de Administración y Finanzas	No Aplicable	No Aplicable

La Paz, 22 de octubre de 2025

