

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: De Auditoría Interna N° MC-UAI-S-02/2017, correspondiente al **SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL INTERNO N° MC-UAI-02/2015, SOBRE EL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA POR EL PERIODO TERMINADO AL 31/12/2014**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2017.

Objetivo: Determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe del Primer Seguimiento MC-UAI-S-04/2016, efectuado en la gestión 2016, correspondiente al Informe de Control Interno N° MC-UAI-02/2015, sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Cuenta por el periodo terminado al 31/12/2014.

Objeto: El objeto del presente seguimiento, constituye la documentación de respaldo relacionada al cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Primer Seguimiento MC-UAI-S-04/2016 efectuado en la gestión 2016.

Resultados: Como resultado del segundo seguimiento efectuado al cumplimiento de las seis (6) recomendaciones pendientes, como no cumplidas, reportadas en el Informe del Primer Seguimiento MC-UAI-S-04/2016 efectuado en la gestión 2016, correspondiente al Informe de Auditoría N° MC-UAI-02/2015 sobre el Examen de Confiabilidad de los registros y estados de cuenta al 31/12/2014, establecimos que existe el siguiente grado de implantación:

RECOMENDACIONES	No.	%
Implantadas	2	33%
No Implantadas	4	67%
No Aplicables	-	-
T O T A L	6	100%

La Paz, 10 de marzo de 2017