

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** De Auditoría Interna N° MC-UAI-S-01/2016, correspondiente al **SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL INTERNO N° MC-UAI-02/2012, SOBRE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA AL 31/12/2011**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2016.

**Objetivo:** Determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe del Primer Seguimiento MC-UAI-S-002/14, efectuado en la gestión 2014, correspondiente al **INFORME DE CONTROL INTERNO N° UAI-02/2012, SOBRE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA AL 31/12/2011**.

**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-002/14 efectuado en la gestión 2014.

**Resultados:** Como resultado del Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna N° MC-UAI-02/2012 sobre la Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados de cuenta al 31/12/2011, establecimos que existe el siguiente grado de implantación:

<b>RECOMENDACIONES</b>	<b>No.</b>	<b>%</b>
Implantadas	5	34%
No Implantadas	2	13%
No Aplicables	8	53%
<b>T O T A L</b>	<b>15</b>	<b>100%</b>

La Paz, 29 de marzo de 2016