

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-37374/2017 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe ASFI/UAI/R-29868/2015, referido a las observaciones de Control Interno emergentes de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014.

Nuestra evaluación se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) y comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones, en el periodo comprendido entre abril 2016 y enero 2017.

El objetivo del seguimiento fue verificar si las recomendaciones consideradas no cumplida y pendiente de seguimiento, contenidas en el informe ASFI/UAI/R-33376/2016 correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

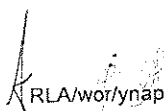
Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.2 Observaciones al Control de las Tasas de Regulación Anual

R.02 Recomendación cumplida

R.03 Recomendación cumplida

La Paz, 24 de febrero de 2017


RLA/wor/ynap