



---

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

**Informe N°:** MDPyEP/INF/UAI. N° 14/16

**Referencia:** Seguimiento a la implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Control Interno MDPyEP/INF/UAI N° 11/14 emergentes de la Auditoría Especial a Ingresos y Egresos de la Zona Franca Comercial e Industrial Cobija, durante el periodo de junio 2013 a marzo de 2014.

**Objetivo:** Verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno MDPyEP/INF/UAI N° 11/14 emergentes de la Auditoría Especial a Ingresos y Egresos de la Zona Franca Comercial e Industrial Cobija, durante el periodo de junio 2013 a marzo de 2014, de acuerdo a las NAG N°219 aprobado con Resolución N°CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012.

**Objeto:** El objeto lo constituye la documentación generada en la implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Control Interno MDPyEP/INF/UAI N° 11/14 emergentes de la Auditoría Especial a Ingresos y Egresos de la Zona Franca Comercial e Industrial Cobija, durante el periodo de junio 2013 a marzo de 2014.

**Alcance:** El seguimiento se realizó de acuerdo con el numeral 219 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/094/2012, del 27 de agosto de 2012 y su ejecución abarcó el análisis y revisión de la documentación relacionada al cumplimiento e implantación de las recomendaciones; asimismo nuestra revisión se efectuó sobre las acciones y operaciones ejecutadas entre 01 de julio de 2015 al 31 de julio de 2016.

**Resultado:** Basados en los resultados del seguimiento descrito en el Capítulo II, concluimos, que de un total de treinta y dos (32) recomendaciones reportadas en el Informe MDPyEP/INF/UAI N° 11/14; treinta (30) fueron cumplidas y dos (2) no cumplidas.

La Paz, 26 de octubre de 2016