
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