

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME: UAI N° 004/2020

“SEGUIMIENTO AL INFORME UAI 003/2019 “AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018”

Seguimiento ejecutado en cumplimiento a normativa vigente.

Objetivo:

Los objetivos principales de la auditoria, están dirigidos a:

- Determinar si las recomendaciones del Informe **UAI 003/2019, “AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA GESTIÓN 2018”**, han sido cumplidas en su totalidad.
- Determinar si los controles internos recomendados, fueron implantados por los funcionarios y si los mismos se adecuan a las normas vigentes.
- Determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones efectuadas.
- En el caso de cumplimiento parcial o incumplimiento determinar la causa del mismo.

Recomendaciones

- 1. y 2. ELABORACION DE PROGRAMA DE CAPACITACION**
- 3. HORAS Y EJECUCIÓN DE CAPACITACION**
- 4. FALTA DE ACREDITACIÓN DE CURSOS DE CAPACITACION**
- 5. DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO DE COMPROBANTES CONTABLES**

Conclusión:

Realizada la verificación al cumplimiento de Recomendaciones emitidas en el informe UAI 003/2019 **“AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018”**, en el presente informe **se determina que las cinco (5) recomendaciones efectuadas han sido cumplidas, procediéndose a cierre y archivo de la auditoría mencionada.**

La Paz, 28 de febrero de 2020