

## **RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME: UAI N° 004/2022**

### **“SEGUIMIENTO AL INFORME UAI 003/2021 “INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020”**

Seguimiento ejecutado en cumplimiento a normativa vigente.

#### **Objetivo:**

Los objetivos principales de la auditoría, están dirigidos a:

- Determinar si las recomendaciones del Informe **UAI 003/2021, “Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2020”**, 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**

**H.1 Seguros con vigencia posterior al cierre del ejercicio.**

**H.2 Exposición de Activos Intangibles sin uso y vigencia caducada.**

**H.3 Documentos de respaldo de comprobantes contables sin foliación.**

#### **Conclusión:**

Realizada la verificación al cumplimiento de Recomendaciones emitidas en el informe UAI 003/2021 **“Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018”**, en el presente informe **se determina que las tres (3) recomendaciones efectuadas han sido cumplidas, procediéndose a cierre y archivo de la auditoría mencionada.**

La Paz, 28 de marzo de 2022