

AGENCIA PARA EL DESARROLLO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN EN BOLIVIA

**SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA “AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS
REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 DE
LA ADSIB”**

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** **ADSIB-UAI/004/2018**, correspondiente al **Segundo Seguimiento** a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010 del 31/03/10, correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB”**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de Auditoría Interna de la **ADSIB** correspondiente a la Gestión 2018.
- Objetivo:** El objetivo del seguimiento fue evaluar y determinar el grado de cumplimiento de la recomendación pendiente de implantación, establecida en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/004/2017, referente al Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010 correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB”**.
- Objeto:** El objeto del seguimiento constituyó el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/004/2017, referente al **Primer Seguimiento** al Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010 correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB”**, así como la documentación generada por la ADSIB, como resultado de la implantación de la recomendación pendiente de cumplimiento.
- Resultados:** Como resultado de la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de la recomendación pendiente de implantación, es decir la **Recomendación R3**, establecida como **NO CUMPLIDA** en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/004/2017, referente al Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° ADSIB-UAI/003/2010, correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB”**, se concluye que la misma fue **CUMPLIDA**.

La Paz, 27 Junio de 2018

