

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 2013 DE
LA ADSIB”**

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** **ADSIB-UAI/005/2018**, correspondiente al **Segundo Seguimiento** a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014 del 27/03/14, correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 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 las **dos (2)** recomendaciones pendientes de implantación, establecidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/008/2017, referente al **Primer Seguimiento** al Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014 correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB”**.
- Objeto:** El objeto del seguimiento constituyó el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/008/2017, referente al **Primer Seguimiento** al Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014 correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB”**, así como la documentación generada por la ADSIB, como resultado de la implantación de las **dos (2)** recomendaciones pendientes de implantación.
- Resultados:** Como resultado de la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de las **dos (2)** recomendaciones pendientes de implantación, es decir la **Recomendación R5.** y la **Recomendación R6.**, establecidas como **NO CUMPLIDAS** en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-AUD/008/2017, referente al Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° ADSIB-UAI/002/2014, correspondiente al Control Interno de la **“Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB”**, se concluye que las mismas fueron **CUMPLIDAS**.

La Paz, 27 Junio de 2018

