



La fuerza que transforma Bolivia

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°DAIC-S-26 JUOR-SC-08/2017, segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en informe N°DGA-10 JUOC-L-05/2014 "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos, al 31 de diciembre de 2013, Unidad Contable Distrito Comercial Tarija".

El objetivo del seguimiento fue evaluar y determinar en forma independiente, el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N°DGA-10 JUOC-L-05/2014 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos al 31 de diciembre de 2013, Unidad Contable del Distrito Comercial Tarija".

Constituyen objeto del seguimiento, entre otros, los documentos generados en la Unidad de Contabilidad del Distrito Comercial Tarija, como resultado de la aplicación del Cronograma de Implantación de Recomendaciones, establecidas en el Formato 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97, de la Contraloría General de la Republica actual Contraloría General del Estado.

En base a los resultados del segundo seguimiento, se establece que de un total de seis (6) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N°DGA-10 JUOC-L-CI-05/2014, cuatro (4) recomendaciones equivalentes al 67% fueron cumplidas y dos (2) recomendaciones equivalentes al 33% no fueron cumplidas; debido a que las gestiones para su cumplimiento, no fueron suficientes; afectando la eficacia del control interno, relacionado con la emisión de los registros contables y estados financieros de la Unidad de Contabilidad del Distrito Comercial Tarija, generando posibles riesgos de responsabilidad por la función pública.

Santa Cruz, 6 de diciembre de 2017