



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna UAI-N° S-007/2017, correspondiente al Segundo Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 003/2013, emergente de la "Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada, cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe UAI-N° S-003/2014", efectuado en cumplimiento a instrucciones impartidas por el Jefe de la Unidad de Auditoría Interna a través de Orden de Trabajo O.T. UAI N° S-004/2017.


El objeto es la verificación de la documentación de respaldo de las labores efectuadas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas que fueron reportadas en el informe UAI-N° S-003/2014 de 31 de diciembre de 2014, del Primer Seguimiento correspondiente a la "Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada".

El objetivo del presente examen de seguimiento es evaluar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 003/2013, emergente de la "Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada", cuyo Primer Seguimiento fue reportado en el Informe UAI-N° S-003/2014 de 31 de diciembre de 2014, en la cual quedo dos (2) recomendaciones No Cumplidas.

El presente Seguimiento se realizó de acuerdo a la Norma 219 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG) aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, con vigencia a partir del 1 de noviembre de 2012, y comprende el análisis de las acciones desarrolladas y la verificación de los documentos que sustentan el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 003/2013 "Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada", reportadas como No Cumplidas en el Informe UAI-N° S-003/2014 (Primer Seguimiento), hasta el 7 de noviembre de la gestión 2017.

Como resultado del examen de seguimiento, concluimos que de dos (2) recomendación reportada en el Informe UAI-N° S-003/2014, uno (1) han sido cumplidas, uno (1) se encuentra no cumplidas.

El Resumen Ejecutivo del Informe UAI-N° S-007/2017, correspondiente al "Segundo Seguimiento a la recomendación del Informe N° UAI-N° 003/2013 emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada, cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe UAI-N° S-003/2014", ha sido publicado en la página web de la entidad www.emagua.gob.bo descrito en el Menú Principal "Transparencia" – Auditoría Interna.


Lic. René J. Infante Espinoza
CAUB N° 9534 CAULP N° 3774
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
ENTIDAD EJECUTORA DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA

La Paz, 24 de Noviembre de 2017

www.emagua.gob.bo

LA PAZ:
Calle José Saravia N° 1600,
Esq. Pioneros de Rochdale
Zona Alto San Pedro, Teléfonos:
2488886 - 2488268 - 2489439
Fax: 2494599

COCHABAMBA:
Calle Hamiraya N° 625,
entre Calles J. de la Reza
y La Paz, Telf.: 4036206
Fax: 4036207

ORURO:
Calle Velasco Galvarro
N° 5507, Zona Central
Telf/Fax: 5211800

BENI:
Calle Joaquín de Sierra S/N
Edificio EXCORDEBENI
Celular: 67271204 - 71226537

SUCRE:
Calle Padilla N° 526,
Zona Central
Telf/Fax: 6914706

TARJA:
Pasaje B2 N° 676,
casi Esq. Av. F. Palazón,
Zona Miraflores
Teléfono: 6654464

SANTA CRUZ:
Calle Teniente Rivero N° 225,
entre 1° y 2° Anillo, Zona
ex Feria de Barrio Lindo,
Teléfono/Fax: 3117011