

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
ABC-UAI-INF N° 005/2021

En cumplimiento a Memorándums Nrs. MEM/UAI/2021-001, MEM/UAI/2021-004 y MEM/UAI/2020-005, emitido por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna, efectuamos el Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 003/2020, emergente del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC), al 31 de diciembre de 2019.

El objetivo del Seguimiento fue evaluar y determinar en forma independiente el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe ABC-UAI-INF N° 003/2020, emergente del "Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC) al 31 de diciembre de 2019".

Constituyó objeto del Seguimiento:

- El Informe ABC-UAI-INF N° 003/2020, emergente del "Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC) al 31 de diciembre de 2019".
- La información y documentación generada por la Gerencia Nacional Administrativa y Financiera, Gerencia Nacional Técnica, Gerencia Nacional Jurídica, Secretaría General, Gerencias Regionales y sus respectivas dependencias.
- El Formato 1 "Aceptación de las Recomendaciones", donde consta el pronunciamiento de aceptación de todas las recomendaciones por parte de las Gerencias, Unidades y áreas organizacionales vinculadas con su cumplimiento.
- El Formato 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones" cuyo plazo máximo establecido es hasta diciembre de la gestión 2020.

De acuerdo al resultado del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ABC-UAI-INF N° 003/2020 de 04 de junio de 2020, se tiene el siguiente grado de cumplimiento:

	Cumplidas	No Cumplidas	No Aplicable
Recomendaciones	11	11	2
Porcentaje	46%	46%	8%

La Paz, 30 de diciembre de 2021.

