

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABC-UAI-INF N° 038/2018

Informe de Control Interno **ABC-UAI-INF N° 038/2018**, emergente del Relevamiento de Información Específica de los Recursos del Fondo Social correspondiente a la Gestión 2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018.

El objetivo del presente examen es emitir una opinión independiente respecto a si el control interno relacionado con el origen y administración de los Recursos del Fondo Social, correspondiente a la Gestión 2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018, de la Oficina Central y Gerencias Regionales, ha sido implantado conforme a los procedimientos y normativa vigente.

El objeto del presente examen, comprende la información y documentación relacionada con el origen y administración de los Recursos del Fondo Social, correspondiente a la Gestión 2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018, de la Oficina Central y Gerencias Regionales.

El presente examen se realizó de acuerdo con el numeral 217 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG), aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27/08/2012, vigentes a partir del 01/11/2012, y comprende la revisión de la información y documentación de los Recursos del Fondo Social, correspondiente a la Gestión 2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018, de la Oficina Central y Gerencias Regionales.

De acuerdo con los resultados del Informe ABC-UAI-REL N° 037/2018 de 19/12/2018, Relevamiento de Información Específica de los Recursos del Fondo Social correspondiente a la Gestión 2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018, de la Oficina Central y Gerencias Regionales, se ha establecido una deficiencia de control interno que se detalla a continuación:

7.1 Falta de actualización del Reglamento de "Disposiciones Generales del Fondo Social de Empleados de la Administradora Boliviana de Carreteras".

El presente Resumen Ejecutivo está publicado en la página Web de la entidad www.abc.gob.bo, descrito en el Menú Principal "GESTIÓN INSTITUCIONAL"; Auditoría; Informes - 2018.

La Paz, 19 de diciembre de 2018