

ADMINISTRADORA BOLIVIANA DE CARRETERAS

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABC-UAI-INF N° 015/2020

- Referencia** : Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 014/2019 del 4 de noviembre de 2019, emergente del *"Relevamiento de Información Específica de los Gastos por Pesajes y Viáticos al Interior del País, correspondientes a la Oficina Central de la Administradora Boliviana De Carreteras – Gestión 2018"*.
- Objetivo** : El objetivo del presente seguimiento es evaluar y determinar en forma independiente el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 014/2019 del 4 de noviembre de 2019, emergente del *"Relevamiento de Información Específica de los Gastos por Pesajes y Viáticos al Interior del País, correspondientes a la Oficina Central de la Administradora Boliviana De Carreteras – Gestión 2018"*.
- Objeto** : Constituyó objeto del seguimiento:
- El Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 014/2019 del 4 de noviembre de 2019, emergente del *"Relevamiento de Información Específica de los Gastos por Pesajes y Viáticos al Interior del País, correspondientes a la Oficina Central de la Administradora Boliviana De Carreteras – Gestión 2018"*.
 - El Formato 2 "Cronograma de implantación de recomendaciones".
 - La documentación proporcionada y las acciones realizadas por el Área de Tesorería de la Administradora Boliviana de Carreteras, que respaldan las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.
- Resultado** : De acuerdo al resultado del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 014/2019 de 4 de noviembre de 2019, con relación a los incisos a), b), c) de la Recomendación 2.1, se concluye que los incisos a) y b) se consideran no cumplidas y el inciso c) se considera no aplicable.

La Paz, 17 de noviembre de 2020