

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME UAI-N° S-004/2019 - SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME VPEP-UAI-INF-016/2016, EMERGENTE DE LA EVALUACIÓN SOBRE LA EFICACIA DEL SISTEMA DE TESORERÍA Y DE LOS INSTRUMENTOS DE CONTROL INTERNO INCORPORADOS EN EL MISMO, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Objetivo

Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de dos (2) recomendaciones no cumplidas, 2.3 inciso b) y 2.5 inciso b) del Informe UAI-N° S-003/2018 de 29/06/2018 “Primer Seguimiento al informe VPEP-UAI-INF-016/2016 de fecha 29/12/2016, emergente de la Evaluación sobre la eficacia del Sistema de Tesorería y de los Instrumentos de Control Interno incorporados en el mismo”.

Objeto

El objeto del presente seguimiento está conformado por la información y documentación administrativa que respalda el cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe VPEP-UAI-INF-016/2016.

Como resultado del seguimiento efectuado a las 2 recomendaciones contenidas en el Informe VPEP-UAI-INF-016/2016 de 20/12/2016 “Evaluación sobre la Eficacia del Sistema de Tesorería y de los Instrumentos de Control Interno Incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 30 de junio de 2016” concluimos que las recomendaciones fueron cumplidas.

➤ Recomendaciones Cumplidas

- R.2.3 b)** Conciliaciones Bancarias del fondo Editorial no efectuada por el Área de Tesorería de la Entidad.
- R.2.5 b)** Deficiencias de control en el registro, entrega, distribución, seguimiento y custodia de libros para la venta.

La Paz, 10 de septiembre de 2019

000026