

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IN-BOL-AI-012/2012, correspondiente al seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna N° IN-BOL-AI-010/2009 relativo a la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar, ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual relativa a las Auditorías Programadas correspondiente a la gestión 2012.

El objetivo del seguimiento verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° IN-BOL-AI-010/2009 relativo a la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar y evaluar las acciones realizadas por las unidades responsables, para el cumplimiento de las recomendaciones.

El objeto del seguimiento está constituido por el Informe N° IN-BOL-AI-010/2009 relativo a la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar, cronogramas de implantación y la documentación que sustenta el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del trabajo realizado al cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° IN-BOL-AI-010/2009 relativo a la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar, se concluye que de 8 recomendaciones, 7 fueron implantadas y 1 recomendación queda sin efecto.

La Paz, 25 de septiembre de 2012



Ligia Marlene Saracita Quispe
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA a.i.
INSUMOS - BOLIVIA