



Estado Plurinacional de Bolivia



IMPUESTOS NACIONALES



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME: INF. A.I. N° 03/2015 DE 01/04/2015 PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME INF. A.I. N° 02/2014 DE 31/03/2014 - EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CONTROL INTERNO.

Objetivo.- Determinar si las recomendaciones del precitado informe de auditoría, fueron implantadas por la Gerencia de Administración y Finanzas y Recursos Humanos, según lo previsto en los Formularios N° 2 "Información sobre Implantación de Recomendaciones".

Resultados.- Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría INF. A.I. N° 02/2014 de 31/03/2014 - Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013, Control Interno, se concluye que de las once (11) recomendaciones objeto de seguimiento:

- Las recomendaciones **R.1** incisos a) y b), **R.2**, incisos a), b) y c), **R.3** inciso b), **R.4** incisos a) y b), **R.8** y **R.10**, fueron Cumplidas.
- Las recomendaciones **R.3** inciso a), **R.5** incisos a) y b), **R.6** incisos a), b), c) y d), **R.7** y **R.9** incisos a) y b), no fueron Cumplidas.
- La recomendación **R.11**, pendiente de seguimiento

Recomendaciones.- En cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/010/97 de 25/03/1997 de la Contraloría General de la República (actualmente Contraloría General del Estado), su Autoridad deberá instruir a la Gerencia de Administración y Finanzas por las recomendaciones no cumplidas **R.3** inciso a), **R.5** incisos a) y b), **R.6** incisos a), b), c) y d), **R.7** y **R.9** incisos a) y b), la remisión a Gerencia General en el plazo de diez (10) días hábiles de recepcionado el presente informe, un nuevo Formulario N° 2 "Información sobre Implantación de Recomendaciones", asignando las responsabilidades correspondientes para las acciones a emprender, para su posterior envío del mismo a Auditoría Interna del Servicio de Impuestos Nacionales.

La Paz, 1ro de abril de 2015.

ERCh.
cc: AI


Lic. Eleuterio Ramirez Chura
AUDITOR INTERNO
CAUB. 053 - CAULP. 085
RAIG - 00068 - 290
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES