



Estado Plurinacional de Bolivia

IMPUESTOS NACIONALES



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME: INF. A.I. N° 03/2016 DE 31/03/2016, SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA INF. A.I. N° 02/2015 DE 31/03/2015 – INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Objetivo.- Determinar si las recomendaciones del precitado informe de auditoría, fueron cumplidas por la Gerencia de Administración y Finanzas y Comunicación Social y Relaciones Públicas, 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° 02/2015 de 31/03/2015 – Informe de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014, efectuado a la Gerencia de Administración y Finanzas, y a Comunicación Social y Relaciones Públicas, se concluye que de las once (11) recomendaciones objeto de seguimiento:

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

Recomendación.- 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.1** incisos **a) y b)**, **R.2, R.4, R.5** incisos **a) y b)**, **R.6** y **R.10** inciso **a)**, 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, 31 de marzo de 2016

ERCh.
cc: AI


Lic. Eleuterio Ramirez Chura
AUDITOR INTERNO
CAUB. 053 - CAULP. 085
RAIG - 00069 - 290
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES