



Estado Plurinacional de Bolivia



IMPUESTOS NACIONALES



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME: INF. A.I. N° 04/2014 DE 29/08/2014 PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA INF. A.I. N° 11/2013 DE 29/08/2013 "AUDITORÍA ESPECIAL EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS, GESTIÓN 2012, GERENCIA GRACO SANTA CRUZ – CONTROL INTERNO".

Objetivo: Determinar si las recomendaciones del informe de auditoría INF. A.I. N° 11/2013 "Auditoría Especial Ejecución Presupuestaria de Gastos, gestión 2012, Gerencia GRACO Santa Cruz – Control Interno", de 29/08/2013, fueron implantadas según lo previsto en el Formulario N° 2 – Información sobre Implantación de Recomendaciones.

Resultados: Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría INF. A.I. N° 11/2013 "Auditoría Especial Ejecución Presupuestaria de Gastos, gestión 2012, Gerencia GRACO Santa Cruz – Control Interno", de 29/08/2013, se concluyó que de cinco recomendaciones objeto de seguimiento:

- Cuatro recomendaciones fueron cumplidas: R.1, R.2, R.3 y R.5.
- Una recomendación no fue cumplida: R.4.

Recomendación: Se recomendó a su Autoridad, instruir a la Gerencia GRACO Santa Cruz, elaborar un nuevo cronograma de implantación para la recomendación no cumplida R.4, remitiendo el mismo a Gerencia General en el plazo de diez (10) días hábiles de recepcionado el presente informe, en cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/010/97 de 25/03/1997, emitida por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado), para su posterior remisión a Auditoría Interna del Servicio de Impuestos Nacionales.

La Paz, 29 de agosto de 2014.

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

ERCh
cc: AI