

RESUMEN EJECUTIVO

- INFORME** : **EASBA-UAI-INF-No. 014/2022** Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N° P5/DP03/Y21 B1 emergente de la Evaluación a las Auditorías de Confiabilidad de las Gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020; efectuado en conformidad a lo establecido en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, Numeral 219, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la Gestión 2022.
- OBJETIVO** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe N° P5/DP03/Y21 B1, emergente de la Evaluación a las Auditorías de Confiabilidad de las Gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020, efectuado por la Subcontraloría de Empresas Públicas, remitido a la Unidad de Auditoría Interna con Nota CGE/SCEP-1182/2021 de fecha 27 de diciembre de 2021.
- OBJETO** : El objeto del presente análisis está constituido por las recomendaciones del Informe N° P5/DP03/Y21 B1, emergente de la Evaluación a las Auditorías de Confiabilidad de las Gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020, efectuado por la Subcontraloría de Empresas Públicas, así como, por la documentación que se generó para el cumplimiento de estas, como ser:
- ✓ Comprobantes y registros contables, informes técnicos, informes legales, notas de devolución y cobro de multas, boletas de depósito, certificaciones y otra documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones incluidas en el informe N° P5/DP/03/Y21 B1.
 - ✓ Otra documentación inherente a la evaluación del seguimiento.
- RESULTADOS** : Como resultado del Primer Seguimiento al Informe N° P5/DP03/Y, se tiene el siguiente cuadro:

Recomendaciones del Informe N° P5/DP03/Y21 B1	N° de Recomendación	Cantidad de Recomendaciones Cumplidas	Cantidad de Recomendaciones No Cumplidas	Cantidad de Recomendaciones No Aplicables
INFORME N° CGE/SCEP/INF-215/2018 (GESTIÓN 2017)				
Recomendación Cumplida	R5	1		
Recomendaciones No Cumplidas	R1 y R2		2	
Recomendación No Aplicable	R6			1
INFORME N° CGE/SCEP/INF-549/2019 (GESTIÓN 2018)				
Recomendaciones Cumplidas	R2, R3, R4 y R5	4		
Recomendación No Cumplida	R1		1	
INFORME N° P5/DP40/S20 B1 (GESTIÓN 2019)				
Recomendaciones Cumplidas	R1, R2, R3 y R4	4		
INFORME N° P5/DP03/Y21 B1 (GESTIÓN 2020)				
Recomendaciones No Cumplidas	Ra, Rb y Rd		3	
Recomendación No Aplicable	Rc			1
TOTAL		9	6	2

La Paz, 30 de junio de 2022