



RESUMEN EJECUTIVO

(Informe de seguimiento N° UAI/EBIH – 04/2021)

Objetivo:

Los objetivos de la auditoría son:

- Verificar la implantación de las recomendaciones aceptadas al informe de Auditoría **EBIH.INF.UAI-02/2019**.
- Evaluar la competencia y suficiencia de la documentación presentada para la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría.
- Evaluar la oportunidad y competencia de los instructivos elaborados para la implantación de las recomendaciones.

El Gerente General a.i de la EBIH, es responsable de la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe objeto de seguimiento. El Auditor Interno, es responsable por las conclusiones establecidas en el respectivo informe, sobre la base de su auditoría.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO:

RECOMENDACIONES CUMPLIDA.

GESTION 2018

- 2.2 Deficiencias en el archivo de documentos de respaldo en preventivos de pago de Sueldos, Salarios y Subsidios de lactancia.
- 2.4 Deficiencias en las Codificaciones de Activos Fijos
- 2.5 Falta de Exposición de la cuenta “Terrenos” en el Balance General

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDA.

GESTION 2018

- 2.1 Falta de Inventarios de cierre de Almacenes, Activos Fijos, Materiales y Suministros.
- 2.3 Falta de Documentos de Respaldo para Justificar la NO marcación en el Dispositivo Electrónico Biométrico.

Cochabamba, 30 de marzo de 2021