

RESUMEN EJECUTIVO AGBC/AI/INF N°011/2024

Informe de Auditoría Interna AGBC/AI/INF N°011/2024, referido al **SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA INTERNA: INF/DES/AI N° 003/2019 SOBRE EL “EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AGENCIA BOLIVIANA DE CORREOS, GESTIÓN 2018”**, desarrollado en cumplimiento al Programa Operativo Anual – Gestión 2024 del Área de Auditoría Interna de la Agencia Boliviana de Correos.

Objetivo

El objetivo del seguimiento fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones pendientes, reportadas como no cumplidas en el Informe de Auditoría Interna: INF/DES/AI N° 009/2022, sobre el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas y reportadas en el Informe de Auditoría Interna: INF/DES/AI N° 003/2019 sobre el “Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana de Correos, Gestión 2018”.

Objeto

El objeto del seguimiento son las acciones realizadas para ejecutar las tareas comprometidas para dar cumplimiento a las recomendaciones pendientes, así como la documentación e información que respalda y evidencia su cumplimiento.

Conclusión

Basados en los resultados del segundo seguimiento, concluimos que las recomendaciones R2.2.27, R2.246 y R2.2.53 fueron cumplidas y las recomendaciones R2.1.1 y R2.2.56 no son aplicables; cuyo detalle es el siguiente:

N°	Descripción de las observaciones	Cumplidas	No Cumplidas	No Aplicables
2.1.1	Activos Fijos ECOBOL			1
2.2.27	La Agencia no cuenta con seguros contra siniestros para los almacenes	1		
2.2.46	Deudores en obligaciones a corto plazo sin la totalidad de la documentación requerida	1		
2.2.53	La Agencia no cuenta con un procedimiento para la identificación y codificación de los activos fijos	1		
2.2.56	Falta de documentación en el cumplimiento de la rendición de fondos en avance			1
Total recomendaciones (5)		3	0	2

Por tanto, la Agencia Boliviana de Correos, cumplió con la implantación de las recomendaciones aceptadas.

La Paz, 23 de diciembre de 2024

HGM