

## RESUMEN EJECUTIVO

- Referencia:** PRIMER SEGUIMIENTO AL “INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022” INFORME UAI SINEC N° 002/2023 CS/2022.
- Informe N°:** INF. SINEC UAI N° 005/2024 (UAI SINEC N°002/2023 CS/2022) S1
- Antecedentes:** En cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la Gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna, se efectuó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones, reportadas en el INF.UAI-SINEC N°002/2023 CS/2022, de 23 de febrero de 2023 “Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022”.
- Objeto:** El objeto del presente seguimiento, lo constituyo el “Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022”, reportes contables del Sistema Arquetipo, documentación relacionada con las operaciones evaluadas y las tareas realizadas para la implantación de las recomendaciones.
- Objetivo:** El objetivo del primer seguimiento consistió en verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI-SINEC N° 002/2023 CS/2022, de 23 de febrero de 2023, sobre el “Informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022”.
- Conclusión:** Basados en los resultados del seguimiento a las recomendaciones, relacionados con el informe INF.UAI SINEC N° 002/2023 CS/2022 “Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022”, con fecha de corte al 30 de mayo de 2024, concluimos que de los 3 hallazgos que contienen 9 recomendaciones (incisos), **cuatro (4)** son recomendaciones Cumplidas y **cinco (5)** son No Cumplidas.

Santa Cruz de la Sierra, 10 de junio de 2024



Lic. Judith Jemio Ortuño  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA a.i.  
Reg. CAUB 2820  
SINEC  
SANTA CRUZ