

RESUMEN EJECUTIVO
INF/UAI/ZFC N° 04/2018

**SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES
DEL INFORME INF.AUD.UAI-ZFC N°02/2017**

- Nombre de la Entidad** : Zona Franca Comercial e Industrial de Cobija
- Entidad tutora** : Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural
- Objetivo** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°02/2017, correspondiente a la evaluación realizada en la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de ZOFRACOBIJA al 31 de diciembre de 2016.
- Objeto** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°02/2017.

RESULTADOS DEL EXAMEN

El seguimiento se realizó en conformidad con las Normas Generales de Auditoria Gubernamental, e implicó la verificación del cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe citado precedentemente.

Las observaciones identificadas en el Informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°02/2017, correspondiente a la evaluación realizada en la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de ZOFRACOBIJA al 31 de diciembre de 2016; son las siguientes:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- Deficiencias identificadas en el Área de Bienes y Servicios a) Falta de actualización del sistema de Activos Fijos. b) Falta de mantenimiento preventivo de los vehículos del parque automotor de la institución. c) Falta de mantenimiento y seguridad en el Almacén Central.
- Manual de Organización y Funciones desactualizado.
- Inexistencia de Reglamento Interno para el uso de Celulares Corporativos del personal dependiente de la Institución.



 Administración central Km. 14½ Carretera a Porvenir

 ZOFRACOBIJA PANDO BOLIVIA  @zofra_cobija  /zofracobija2015

 (591) 72916661 FAX: 8422357

 www.zofracobija.gob.bo



- *Falta de Manual de Procedimientos para la Elaboración, Custodia y Archivo de las Pólizas válidas y desechadas.*
- *Multas generadas por el retraso en el pago de los aportes patronales y laborales.*
- *Falta de medidas de caución de funcionarios que participan en el manejo de efectivo y valores (Caja).*

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- *Falta de actualización del Reglamento Interno para la Administración de Uso de Vehículos y Combustible ZOFRACOBILIA (R05).*

Como resultado del seguimiento se concluye que de siete recomendaciones emitidas en el informe INF.AUD.UAI-ZFC N°02/2017 sujetos a seguimiento, seis fueron cumplidas y una no fue cumplida.

Cobija, 29 de marzo de 2018



📍 Administración central Km. 14½ Carretera a Porvenir



ZOFRACOBILIA PANDO BOLIVIA



@zofra_cobija



/zofracobija2015

☎ (591) 72916661 FAX: 8422357

🌐 www.zofracobija.gob.bo

