

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Zona Franca Comercial e Industrial de Cobija

ENTE TUTOR: Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural

Informe N°: ZFC/U.A.I/03/2021

Referencia: INFORME EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD A LOS REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS

Alcance: Enero a diciembre de la gestión 2020

Ejecutado en cumplimiento: Art. 15 y 27 inciso e) de la Ley 1178

RESULTADO DE LA EVALUACION

Deficiencias encontradas:

- 3.1 Falta de regularización en cuenta contable sin movimiento
- 3.2 Incorrecta valuación del Inventario Físico Valorado
- 3.3 Incorrecta apropiación contable y presupuestaria
- 3.4 Pago de sueldos y salarios sin documentación suficiente y competente
- 3.5 Files de personal desactualizados o incompletos
- 3.6 Deficiencias en el archivo de los comprobantes contables
- 3.7 Falta de firmas en comprobantes de contabilidad
- 3.8 Comprobantes contables no entregados por la Unidad de contabilidad

Cobija, Julio de 2021



Administración Central, Km.14.5 Carretera Cobija-Porvenir

info@zofracobija.gob.bo

www.zofracobija.gob.bo

(+591) 72916661



@zonafrencacobija

@ZOFRACOBIA

@zofracobija