

EMPRESA LOCAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SUCRE

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría N° *I.A.I. 01/20*, correspondiente al segundo seguimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría N° I.A.I. 03/18, relativo a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros terminados a diciembre 31 de 2017, cuyo periodo comprende de febrero 01 de 2019 a enero 10 de 2020.

Ejecutada en cumplimiento *del inciso a) del Programa Operativo Anual de la unidad de Auditoría Interna de ELAPAS, correspondiente a la gestión 2020.*

El objetivo principal del examen, es el de establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° I.A.I. 03/18.

El objeto del examen, consiste en la revisión y el análisis de los documentos que fueron procesados para el cumplimiento de la implantación de las recomendaciones.

Como resultado del examen realizado, *se han identificado los siguientes incumplimientos en la implantación de las recomendaciones:*

2.1 El nuevo formulario de Arqueo de Caja carece de dispositivos automáticos de control.

2.2 Inconsistencia de saldos de Cuentas por Cobrar usuarios vigentes y vencidas.

2.7 Activos Fijos Muebles con varios códigos de Control.

3. CONCLUSIÓN GENERAL

Como resultado del segundo seguimiento efectuado a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° I.A.I. 03/18, relativo a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros terminados a diciembre 31 de 2017, se ha llegado a la siguiente conclusión general:

3.1 Del segundo seguimiento efectuado a seis recomendaciones reportadas, en el cronograma reformulado del formato 2, se ha establecido que: *dos fueron impladas, una fue parcialmente implantada y tres no fueron implantadas.*

Línea Piloto 64-61919
Línea Gratuita 800102233

Fax: (4) 691-2759
(4) 64-34480 Int. 221

Página Web:
www.elapas.com.bo

Dirección:
Av. Jaime Mendoza N° 866
Portería 64-55211

Casilla de Correo: 389

informaciones@elapas.com.bo

atención.cliente@elapas.com.bo

ODECO: 6453596
odeco@elapas.com.bo

Emergencias: 64-54667

**"Cuidar el agua
es una
responsabilidad
de todos"**

Gerencia General
64-53151 Int. 151
gerencia.general@elapas.com.bo

Gerencia Administrativa
64-61134 Int. 201
gerencia.administrativa@elapas.com.bo

Gerencia Técnica
64-62833 Int. 301
gerencia.tecnica@elapas.com.bo

Gerencia Comercial Poconas
64-56460 Int. 401
gerencia.comercial.@elapas.com.bo

Planta de Agua Potable
64-53085

Planta de Agua Residuales
64-55038

Control de Calidad
64-39472