

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: De Auditoría Interna N° MC-UAI-01/2015, correspondiente al **INFORME DEL AUDITOR INTERNO EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA DEL MINISTERIO DE COMUNICACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2015.

Objetivo: Emitir una Opinión independiente sobre la confiabilidad de los registros y estados de cuenta emitidos por el Ministerio de Comunicación al 31 de diciembre de 2014, de acuerdo a Normas de Auditoria Gubernamental y normas aplicables vigentes.

Objeto: Los documentos sujetos a revisión fueron los siguientes:

- Estado de Registro del Presupuesto de Recursos
- Estado de Registro del Presupuesto de Gastos
- Conciliaciones Bancarias
- Detalle de Deudores y Acreedores
- Inventario de Existencia de Almacenes
- Inventario de Activos Fijos
- Nota a los estados de cuenta que se presentaron y forman parte integral de los mismos

Resultados: Resultado de nuestro examen se presenta en el informe respectivo una salvedad.

En nuestra opinión, excepto por la salvedad, los citados Registros y Estados de Cuenta mencionados en el numeral 1, presentan información confiable en todo aspecto significativo sobre los registros, estado de ejecución presupuestaria de recursos, estado de ejecución presupuestaria de gastos y estados de cuenta del Ministerio de Comunicación al 31 de diciembre de 2014, los resultados de sus operaciones y la ejecución presupuestaria de recursos y gastos por el periodo terminado a esa fecha, de acuerdo con los principios y normas dictadas por el Órgano Rector del sistema de contabilidad integrada y normas conexas aplicables al examen.

La Paz, 27 de febrero de 2015