

**INF. UAI N° 026/2011**

**Segundo Seguimiento al INF UAI  
N°018/10 Primer Seguimiento a la  
Auditoría externa a los Estados  
Financieros Empresas Malaga &  
Asociados al 31 de diciembre de  
2006 y 2007**

**LA PAZ – BOLIVIA**

## RESUMEN EJECUTIVO

Segundo Seguimiento al Informe N° 018/10 del Primer Seguimiento a la Auditoría Externa a los Estados Financieros de la Empresa Malaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, INF. UAI 026/2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo fue evaluar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones del Informe UAI NO 018110 Seguimiento al Informe de Control Interno emergentes de la Auditoría Externa a los Estados Financieros Empresa Málaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, orientadas a mejorar y alcanzar mayor eficiencia y efectividad en las operaciones a través de la implantación de una adecuada programación de metas y objetivos.

El objeto del examen está constituido por: La documentación examinada.

- 1.- Informe **UAI 018/2010**
- 2.- **Formatos 1 y 2**
- 3.- Evaluación de la Contraloría
- 4.- Documentación de respaldos relativos a la información de auditoría.

## **CONCLUSIÓN**

Como resultado del seguimiento efectuado al cumplimiento e implantación de las recomendaciones del Informe UAI N° 01812010 de fecha 17 de enero de 2011, referida al Primer Seguimiento al Informe de Control Interno emergentes de la Auditoría Externa a los Estados Financieros Empresa Málaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, que de 9 recomendaciones pendientes, se concluye que de 6 recomendaciones fueron Cumplidas y 2 son no aplicables y una se analizara en la confiabilidad de la gestión 2011.

La Paz, 30 de diciembre de 2011



Lic. Lucy A. Jimenez Flores  
AUDITOR INTERNO a.i.  
LPZ 3129 CAUB 749  
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS