



## RESUMEN EJECUTIVO

### SEGUIMIENTO AL INFORME N° INF. CIQ-UAI-CI-001/2017

Entidad:	Centro Internacional de la Quinua-CIQ
Informe N°:	UAI/CIQ-SEG -001/2018
Referencia:	INFORME N° INF. UAI/CIQ-SEG -001/2018 SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES EXPUESTAS EN EL INFORME CIQ-UAI-CI-001/2017 INFORME DE CONTROL INTERNO AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO INTERNACIONAL DE LA QUINUA GESTION 2016.
Objetivo:	Nuestro objetivo, para la realización del seguimiento fue: Verificar y expresar una opinión independiente acerca del grado de cumplimiento de las recomendaciones aceptadas, de acuerdo al cronograma elaborado por la entidad.
Alcance :	El periodo comprendido es del 1 de enero al 30 de diciembre de 2017.

### RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado del seguimiento, se concluye que a la fecha de nuestro alcance, de nueve (9) recomendaciones evaluadas, cuatro (8) fueron cumplidas y uno (1) fue parcialmente cumplida, de acuerdo al siguiente detalle:

### RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

FALTA DE FIRMAS EN INGRESO ALMACENES, ACTAS DE RECEPCIÓN, SOLICITUD, ORDEN DE PAGO (Recomendaciones R.3).

FALTA DE DOCUMENTOS DE RESPALDO EN EL ARCHIVO DE COMPROBANTES. (Recomendaciones R.4 – R.5 – R.6 – R.7)

INADECUADO REGISTRO DE PARTIDAS PRESUPUESTARIAS (Recomendación R.8)



DEFICIENCIAS EN EL ARCHIVO DE ALMACÉN Y USO DE DOCUMENTOS SIN  
PRE NUMERACIÓN. (Recomendación R.9)

#### RECOMENDACIONES PARCIALMENTE IMPLANTADAS

FALTA DE KARDEX FÍSICO VALORADO, INEXISTENCIA DE UN SISTEMA  
INFORMÁTICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE ALMACENES Y  
DEFICIENCIAS EN LA EXPOSICIÓN DEL SALDO DE INVENTARIOS.  
(Recomendación R.1)

Es cuanto se informa al señor Director General Ejecutivo del Centro Internacional de la  
Quinoa, para fines consiguientes

Oruro, 28 de febrero del 2018