



ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
CÁMARA DE DIPUTADOS

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INF.DAI. N° 06/2018**

Informe de Auditoria Interna INF.DAI. N° 06/2018 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoria INF.DAI. N° 04/2016, emergente de la “auditoria sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2015”.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoria Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, por el periodo comprendido entre abril 2017 y marzo 2018.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones consideradas no cumplidas y pendientes de seguimiento en el informe INF.DAI. N° 04/2017, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

**2.1 Certificaciones de aportación telefónica sin respaldo suficiente y otras deficiencias**

R.1 Recomendación cumplida

**2.2 Formularios de certificación de descargo o de solvencia de desvinculaciones inexistentes e inadecuadas**

R.2 Recomendación cumplida

**2.6 Inmuebles y vehículos de las Brigadas no registradas en los estados financieros**

R.6 Recomendación cumplida

**2.7 Importes de actualización y depreciación con diferencias**

R.7 Recomendación cumplida

**2.8 Inexistencia de informes mensuales de bienes en desuso y obsoletos**

R.8 Recomendación cumplida





ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
CÁMARA DE DIPUTADOS

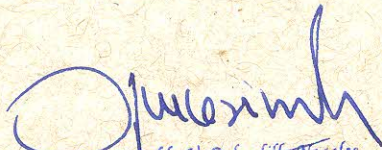
**2.9 Sistema ACTALINE de control de activos fijos se encuentra desactualizado**

R.9 Recomendación cumplida

**2.13 Pago de multas imputadas incorrectamente a la Entidad**

R.13 Recomendación cumplida

La Paz, abril de 2017

  
Lic. Oswaldo V. Delgado Nogués  
JEFE DE AUDITORIA INTERNA  
MAT. PROF. CAUB 6160 - CDA 03-L09  
CÁMARA DE DIPUTADOS  
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL