



ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
CÁMARA DE DIPUTADOS

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES INF-DAI-N°001/2017

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe anual de Actividades del Programa Operativo Anual 2016, tiene por objeto informar las actividades desarrolladas por el Departamento de Auditoría Interna durante el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de la gestión 2016.

El Art. 15 de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamental del 20 de julio de 1990, dispone la presentación de informes, semestral y anual a la Máxima Autoridad de la Entidad, Oficialía Mayor de la Cámara de Diputados y a la Contraloría General del Estado. El Informe Semestral de Actividades de la gestión 2016, INF-DAI-N° 013/2016 fue emitido en fecha 27 de julio de la presente gestión.

El Detalle de las actividades desarrolladas por el Departamento de Auditoría Interna durante la gestión 2016, se encuentran descritas a continuación:

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA GESTIÓN 2016

N°	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRE	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A CGE/MAE	
						NOTA	FECHA
1	Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución de Gastos, Recursos y otros Estados Complementarios de la Cámara de Diputados, al 31 de diciembre de 2015.	233	Concluido	INF-DAI-N° 002/2016 INF-DAI-N° 003/2016 INF-DAI-N° 004/2016	29/02/2016	CITE-DAI-OF. N°206/2016	29/02/2016
2	Auditoría Operativa al Departamento Financiero (Contabilidad, Presupuesto y Tesorería) gestión 2015.						
2.1	Auditoría Operativa a la Dirección Financiera, Presupuestos gestión 2015.	53	Concluido	INF-DAI-N° 010/2016	30/06/2016	CITE-DAI-OF. N°310/2016	30/06/2016
2.2	Auditoría Operativa a la Dirección Financiera, Contabilidad gestión 2015.	43	Concluido	INF-DAI-N° 012/2016	30/06/2016	CITE-DAI-OF. N°313/2016	30/06/2016
2.3	Auditoría Operativa a la Dirección Financiera, Tesorería gestión 2015.	53	Concluido	INF-DAI-N° 016/2016	07/11/2016	CITE-DAI-OF. N°396/2016	07/11/2016
3	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones gestión 2015.	28	Concluido	INF-DAI-N° 008/2016	06/05/2016	CITE-DAI-OF. N°277/2016	06/05/2016
4	Evaluación del Sistema de Presupuesto, gestión 2015.	26	Concluido	INF-DAI-N° 009/2016	19/05/2016	CITE-DAI-OF. N°286/2016	19/05/2016
5	Auditoría Especial sobre Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2015.	48	Concluido	INF-DAI-N° 017/2016	30/12/2016	CITE-DAI-OF. N° 504/2016	18/01/2017
6	Auditoría Especial al cumplimiento de contrato del Estudio Integral Técnico Económico Social Ambiental (TESA) para la Construcción del Nuevo Edificio de la Asamblea Legislativa Plurinacional.	8	Relevamiento de información específica en proceso.				
7	Auditoría Especial al cumplimiento de contrato de supervisión del Estudio Integral Técnico Económico Social Ambiental (TESA) para la Construcción del Nuevo Edificio de la Asamblea Legislativa Plurinacional.	8	Relevamiento de información específica en proceso.				
8	Auditoría Especial al cumplimiento de contrato sobre la Recuperación de Elementos Arquitectónicos Patrimoniales y Demolición de los inmuebles adquiridos para la Construcción del Nuevo Edificio de la Asamblea Legislativa Plurinacional y posterior demolición.	47	Relevamiento de información concluido.	RELEV-DAI-N° 008/2016	27/12/2016	CITE-DAI-OF. N° 486/2016	28/12/2016
9	Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones emitidas en el examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, registros de ejecución de gastos, recursos y otros estados complementarios de la Cámara de Diputados al 31/12/2014.	14	Concluido	INF-DAI-N° 005/2016	22/03/2016	CITE-DAI-OF. N°217/2016	22/03/2016
10	Primer seguimiento al informe INF-DAI N° 004/2015 correspondiente al examen sobre la evaluación al Sistema de Programación de Operaciones de la Cámara de Diputados, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014.		No ejecutado				
11	Primer seguimiento a la auditoría especial de almacenes de la Cámara de Diputados por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre 2014 y el 1er semestre 2015.	16	En proceso.				
12	Labores previas al examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registro de Ejecución de Gastos, Recursos y otros estados complementarios de la Cámara de Diputados al 31 de diciembre	48	Concluido	Programas de trabajo confiabilidad 2016	30/12/2016		



2016 - 2017

TELE: (591-2) 2201120
FAX: (591-2) 2201663
WWW.DIPUTADOS.BO

PLAZA MURILLO
ASAMBLEA LEGISLATIVA
PLURINACIONAL DE BOLIVIA
LA PAZ - BOLIVIA



ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
CÁMARA DE DIPUTADOS

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA GESTIÓN 2016

N°	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DEL EXAMEN	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A CGE	
							NOTA	FECHA
1	Auditoría especial al proceso de contratación a la supervisión del Estudio Integral Técnico Económico, Social Ambiental (TESA).	35	PRES N°012/2015-2016	Concluido	INF.DAI. N°006/2016	30/03/2016	CITE DA-I-OF. N°238/2016	30/03/2016
2	Auditoría especial al proceso de contratación Consultoría por producto para la elaboración del Estudio Integral Técnico Económico, Social Ambiental (TESA).	38	PRES N°012/2015-2016	Concluido	INF.DAI. N°007/2016	30/03/2016	CITE DA-I-OF. N°241/2016	30/03/2016
3	Auditoría especial al proceso de contratación a la Recuperación de Elementos Arquitectónicos Patrimoniales y demolición de los inmuebles adquiridos para la construcción del Nuevo Edificio de la Asamblea Legislativa Plurinacional.	42	PRES N°012/2015-2016	En proceso				
4	Informe complementario emergente de la Auditoría Especial sobre omisión de la Cobertura de Bienes Asegurados e incumplimiento de plazo Brigada Parlamentaria de Oruro.	7	I/PO72/E14 del 25/4/2014	Concluido	INF.DAI. N° 011/2016	14/06/2016	CITE DA-I-OF. N°302/2016	14/06/2016
5	Informe Relación de Hechos emergente de la auditoría especial de cuentas por cobrar gestiones 2012, 2013 y 2014 (Norma Petrola)	3	DAI-M-N° 57/2015 POA 2015	Concluido	INF.DAI.RH. N°01/2016	30/03/2016	CITE DA-I-OF. N°321/2016	18/07/2016
6	Informe Relación de Hechos emergente de la auditoría especial de cuentas por cobrar gestión 2012, (Martín Hurtado Tovar).	6	DAI-M-N° 57/2015 POA 2015	Concluido	INF.DAI.RH. N°02/2016	30/03/2016	CITE DA-I-OF. N°322/2016	18/07/2016
7	Informe Relación de Hechos, viaje a Brasil por los Diputados Luis Alfaro Arias, Edwin Tupa Tupa y Alejandro Zapata Avendaño en comisión internacional, periodo 25 al 31 de agosto de 2014.	8	INF.CD-DGA-J-I N°669/2015-2016	Concluido	INF.DAI.RH. N°03/2016	12/07/2016	CITE DA-I-OF. N°323/2016	14/07/2016
8	Informe costo / beneficio de reformular la Auditoría especial sobre irregularidades en el servicio de mantenimiento y reparación de vehículos, periodo comprendido entre el 1° de julio 2006 y el 31 de mayo 2007.	4	H/R010/E12 W1(Z)	Concluido	INF.DAI. N° 015/2016	28/10/2016	CITE DA-I-OF. N° 390/2016	03/11/2016
9	Auditoría especial reformulado de adeudos tributarios periodo comprendido de enero a octubre 2007.	24	INF.DAI-AE N°005/2014	En proceso				
10	Auditoría especial por cobro indebido de sueldos periodo comprendido de enero 2005 a enero 2006.	23	I/R025/E07 W1	En proceso				
11	Auditoría especial sobre incremento salarial sin respaldo de Filomena Manzaneda, periodo comprendido diciembre 2005 a enero 2007.	8	I/R005/E14 W1	En proceso				
12	Auditoría especial sobre asignaciones familiares periodo comprendido enero 2000 a mayo 2005.	16	I/R085/L07 W1	En proceso				
13	Relación de Hechos reformulado sobre el pago de multas y penalidades a la AFP Futuro de Bolivia S.A, por los periodos febrero a julio, y septiembre a octubre 2003, febrero a octubre 2004, y enero, marzo, agosto y octubre a diciembre 2005.	23	INF.DAI N°013/2014	En proceso				
14	Auditoría especial a cuentas por cobrar gestiones 2011, 2012, 2013 y 2014.	22	INF.DAI N° 023/2015	En proceso				
15	Relevamiento de información específica sobre gastos efectuados con antelación a la reposición de fondos de caja chica de Oficialía Mayor.	10	I/E294/D09 B/R007/E16	Concluido	RELEV-DAI-N° 001/2016	17/11/2016		
16	Relevamiento de información específica sobre activos fijos muebles en mal estado, adquirido con fondos en avance Brigadas Parlamentarias Departamentales.	10	I/E395/N08 B/R007/E16	Concluido	RELEV-DAI-N° 002/2016	17/11/2016		
17	Relevamiento de información específica sobre si el importe por cobrar a Guendalina Claros Salamanca constituye una deuda real y exigible.	10	HR N° 9146-16439	Concluido	RELEV-DAI-N° 006/2016	21/11/2016		
18	Relevamiento de información específica sobre pago de multas imputadas incorrectamente a la entidad. (control interno 2015).	28	B/D41/M16	En proceso				
19	Relevamiento de información específica sobre bajas por incapacidad temporal no cobradas al ente gestor. (INF.DAI N° 003/12)	14	H/D90/A12	En proceso				
20	Relevamiento de información específica sobre el calculo inadecuado de descuentos por atrasos, faltas y abandonos. (INF.DAI N° 003/15)	14	H/D70/A15	En proceso				
21	Relevamiento de información específica sobre error en la asignación de viáticos al exterior. (INF.DAI N° 003/15)	11	H/D70/A15	En proceso				
22	Relevamiento de información específica sobre la auditoría especial de activos fijos al 31 de diciembre 2013.	13	B/A108/F16	En proceso				
23	Relevamiento de información específica sobre la falta de estados de cuenta de composición y antigüedad de saldos al 31 de diciembre de 2012. (INF.DAI N° 003/2013)	12	B/A108/F16	En proceso				

Para la realización de las auditorías programadas, se ha recibido colaboración razonable de las diferentes unidades administrativas de la Cámara de Diputados, en todo lo concerniente a nuestros requerimientos de documentación e información relacionadas a cada una de las auditorías realizadas.

En conclusión, no hemos tenido situaciones importantes respecto de la declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad.

Lic. Oswaldo V. Delgado Nogués
MAT. PROF. CDA-03-109
JEFE DE DPTO. DE AUDITORIA INTERNA
CÁMARA DE DIPUTADOS
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL

CÁMARA DE DIPUTADOS
2016 - 2017

PLAZA MURILLO
ASAMBLEA LEGISLATIVA
PLURINACIONAL DE BOLIVIA
LA PAZ - BOLIVIA

TELE (591-2) 2201120
FAX: (591-2) 2201663
WWW.DIPUTADOS.BO