



ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
CÁMARA DE DIPUTADOS

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF. DAI-Nº 004/2017 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría INF. DAI-Nº 004/2016, emergente de la “auditoría 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 Auditoría 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 2016 y enero 2017.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones contenidas en el informe INF. DAI-Nº 004/2016 del 29 de febrero de 2016, correspondiente a la “auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2015” 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 telefonía sin respaldo suficiente y otras deficiencias

R1. Pendiente de seguimiento.

2.2 Formularios de Certificación de Descargo o de Solvencia de desvinculaciones inexistentes e inadecuadas

R2. Pendiente de seguimiento.

2.3 Ausencia de Descargo por recursos (Fondos en Avance) entregados a Herbert Carlos Camacho Nogales

R3. Recomendación cumplida.

2.4 Pago de alquileres sin informes de conformidad

R4. Recomendación cumplida.

2.5 Diferencias en el cálculo de Aguinaldo

R5. Recomendación cumplida.





ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
CÁMARA DE DIPUTADOS

2.6 Inmuebles y vehículos de las Brigadas no Registrados en Estados Financieros

R6. Pendiente de seguimiento.

2.7 Importes de actualización y depreciación con diferencias

R7. Pendiente de seguimiento.

2.8 Inexistencia de informes mensuales de bienes en desuso y obsoletos

R8. Recomendación no cumplida.

2.9 Sistema ACTALINE de Control de Activos Fijos se encuentra desactualizado

R9. Pendiente de seguimiento.

2.10 Deficiencia en el Control de Pasajes otorgados por Comisión y Derecho

R10. Recomendación cumplida.

2.11 Pasajes no Utilizados (devueltos) pendientes de reutilización

R11. Recomendación cumplida.

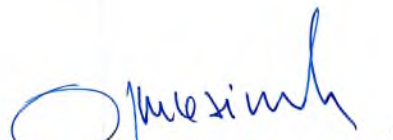
2.12 Ausencia de información referida a informes mensuales y finales en los files de personal eventual

R12. Recomendación cumplida.

2.13 Pago de Multas Imputados Incorrectamente a la Entidad

R13. Recomendación no cumplida.

La Paz, marzo de 2017


Lic. Oswaldo V. Delgado Nogueles
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
CÁMARA DE DIPUTADOS
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL
MAT. PROF.: CAUB 0100 - CDA 03 L09