



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : INF/UAI/REL N°002/2019, Relevamiento de Información Especifico “Respecto a la utilización y pago del servicio de telefonía móvil, en la gestión 2012”.
- Objetivo** : Establecer el grado de auditabilidad respecto a la “Utilización y pago del servicio de telefonía móvil, en la gestión 2012” en la Cámara de Senadores.
- Objeto** : Constituye el objeto del presente relevamiento, toda la documentación que refiere la utilización y pago del servicio de telefonía móvil, en la gestión 2012 de la Cámara de Senadores, así como:
- Devengados por categoría programática detallado de la ejecución presupuestaria (SIGMA) de la partida Telefonía, gestión 2012.
 - Registros de Ejecución Presupuestaria C-31 de Telefonía Móvil, gestión 2012.
 - Informes de conformidad del fiscal de telefonía. Gestión 2012.
 - Informes contables, gestión 2012.
 - Facturas del servicio y entre otros.
- Resultado** : a) Respecto a la deficiencia de control interno N° 31 *Utilización del servicio de telefonía móvil por encima de lo establecido según autorización expresa*, se procedió con la revisión y análisis de la documentación, estableciéndose lo siguiente:

Se determinaron diferencias entre los importes facturados por el proveedor del servicio de telefonía móvil (ENTEL S.A.) y los importes efectivamente pagados mediante los registros de ejecución presupuestaria C-31. El detalle es el siguiente:

Periodo	Importe Bs		Diferencia
	Según Factura	Según C-31	
Enero	27.769,30	25.741,82	2.027,48
Febrero	26.732,48	26.429,92	302,56
Marzo	27.243,30	26.905,03	338,27
Abril	27.698,79	27.146,91	551,88
Mayo	34.860,41	34.537,87	322,54
Junio	34.305,67	33.842,24	463,43
Julio	37.006,81	36.304,76	702,05
Agosto	36.332,56	35.550,97	781,59
Septiembre	36.228,22	35.190,51	1.037,71
Octubre	38.881,50	38.257,27	624,23
Noviembre	39.825,99	38.954,87	871,12
		Total	8.022,86

