



*Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia*  
*Cámara de Senadores*

**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe:** INF/UAI/SCI/N°001/2020 Primer Seguimiento al Cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° INF/UAI/CI/N°001/2019 “Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores al 31 de diciembre de 2018”

**Objeto:** Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoria INF/UAI/CI/N°001/2019, sobre el “Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores al 31 de diciembre de 2018”.
- Formato 1 y 2 de Información sobre aceptación y cronograma de implantación de recomendaciones.
- Implantación de la documentación que sustenta la recomendación contenida en el informe sobre el “Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores al 31 de diciembre de 2018”

**Objetivo:** El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de los plazos y tareas a desarrollar comprometido en el cronograma de implantación de las recomendaciones advertidas en el Informe INF/UAI/CI/N°001/2019, del 28 de febrero de 2019, sobre el “Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores al 31 de diciembre de 2018”

**Resultados:** Como resultado del Primer Seguimiento a las recomendaciones establecidas en el Informe N° INF/UAI/CI/N°001/2019 del 28 de febrero de 2019 correspondiente al “Examen de Confiabilidad de los Estados



*Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia*

*Cámara de Senadores*

Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores al 31 de diciembre de 2018, a la fecha de la emisión del presente informe se concluye que de ocho (8) recomendaciones siete (7) fueron cumplidas y una (1) no cumplida, como se expone a continuación:

Deficiencia	RECOMENDACIÓN	Cámara de Senadores		
		Cumplida	No cumplida	No aplicable
2.1.1	Pago de Aguinaldo de Navidad en exceso al personal de la Cámara de Senadores (Observación 1)	✓		
2.1.2	Pago de Segundo Aguinaldo "Esfuerzo por Bolivia" en exceso al personal de la Cámara de Senadores (Observación 2)	✓		
2.1.3	Descargo de pasajes aéreos por derecho presentados en diferentes plazos. (Observación 3)	✓		
2.1.4	Rutas aéreas no establecidas en contrato con empresa proveedora del servicio BOLTUR. (Observación 4)	✓		
2.1.5	Rutas aéreas establecidas en contrato sin tarifa plena. (Observación 5)	✓		



*Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia*  
*Cámara de Senadores*

Deficiencia	RECOMENDACIÓN	Cámara de Senadores		
		Cumplida	No cumplida	No aplicable
2.2.1	Falta de documentación en las carpetas del personal (files) (Observación 8)		✓	

La Paz, 30 de julio de 2020

  
Lic. María Elena Aparicio Molina de Gutierrez  
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
CAMARA DE SENADORES  
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
R.M.F. P.M.F. CAOB Nº 0664