



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones de los Informes INF/UAI/SCI/N°001/2018 Primer Seguimiento del Informe INF/UAI/CI/N°001/2017 de fecha 31 de marzo de 2017, relativo al Informe de Control Interno Producto del 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 2016.

Objeto: Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría INF/UAI/CI/N°001/2017 de 31 de marzo de 2017, y el primer seguimiento INF/UAI/SCI/N°001/2018 de fecha 26 de febrero de 2018, correspondiente sobre el Informe de Control Interno Producto del Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registro de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2016.
- Formato 2 de Información sobre aceptación y cronograma de implantación de recomendaciones.
- Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF/UAI/CI/N°001/2017 de 31 de marzo de 2017, y el primer seguimiento INF/UAI/SCI/N°001/2018 de fecha 26 de febrero de 2018, correspondiente sobre el Informe de Control Interno Producto del Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registro de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2016.

Objetivo: El objeto del seguimiento es verificar el cumplimiento de los plazos y tareas a desarrollar comprometidos en los cronogramas de implantación de las recomendaciones advertidas en los Informes de Auditoría INF/UAI/CI/N°001/2017 de 31 de marzo de 2017, recomendaciones no cumplidas en el primer seguimiento INF/UAI/SCI/N°001/2018 de fecha 26 de febrero de 2018, correspondiente al Informe de Control Interno Producto del Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registro de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Cámara de Senadores, al 31 de diciembre de 2016, y comprendió toda la documentación de respaldo para su implantación, de acuerdo al periodo comprendido a la fecha del formato N° 2.



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

Resultados: Como resultado del segundo seguimiento a las recomendaciones establecidas en los informes INF/UAI/SCI/N°001/2018 Primer Seguimiento del Informe INF/UAI/CI/N°001/2017 de fecha 31 de marzo de 2017, relativo al Informe de Control Interno Producto del 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 2016, a la fecha de la emisión del presente informe fue cumplida en su totalidad como se expone a continuación:

N° DE DEFICIENCIA	RECOMENDACIÓN	CÁMARA DE SENADORES		
		CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
2.2.1.	Deficiencia de Activos fijos (Rubro Contable: Activos Fijos) (Observación 4)	✓		

La Paz, 28 de febrero de 2019

LIC. María Elena Aparicio Molina de Gutierrez
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAMARA DE SENADORES
ASAMBLA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Mat. Prof. CAUB N° 3854