



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe: INF/UAI/SCI/N° 003/2018, “Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones de los Informes INF/UAI/SCI/N° 001/2017 Primer Seguimiento del Informe INF/UAI/CI/N° 001/2016 de fecha 24 de marzo de 2016, 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 2015”

Objetivo: El objetivo del seguimiento es verificar el cumplimiento de los plazos y tareas a desarrollar comprometidos en los cronogramas de implantación de las recomendaciones reportados en el Informe INF/UAI/SCI N°001/2017 del 27 de marzo de 2017, correspondiente al primer seguimiento al “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 2015”.

Objeto: Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoria Interna INF/UAI/SCI N°001/2017 del 27 de marzo de 2017 Primer Seguimiento al informe INF/UAI/CI/N° 001/2016 de fecha 24 de marzo de 2016 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 2015”.
- Formato 2 cronograma de implantación de recomendaciones.
- Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe INF/UAI/SCI/N° 001/2017 del 27 de marzo de 2017, correspondiente al Primer Seguimiento del Informe al “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 2015”.

Resultado: Como resultado del segundo seguimiento a las recomendaciones establecida en el informe primer seguimiento INF/UAI/SCI/N° 001/2017 del 27 de marzo de 2017 correspondiente 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 2015”; a la fecha de la emisión del presente informe las cinco (5) recomendaciones fueron cumplidas en su totalidad como se expone a continuación:

Deficiencia N°	Recomendaciones	Cámara de Senadores	
		Cumplida	No Cumplida
2.6	Excesos en el consumo de telefonía fija (Partida 21400 Telefonía). (Observación N° 1)	√	
2.7	Incorrecta aplicación de la UFV por actualización de saldos en las planillas impositivas (Partidas Presupuestarias Nrs.: 117 "Sueldos" y 121 "Personal Eventual"). (Observación N° 2)	√	

