

**AGENCIA PARA EL DESARROLLO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN EN BOLIVIA  
- ADSIB**

**AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

- Informe:** ADSIB-AUD/004/2017, correspondiente al Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010 del 31/03/10, correspondiente al Control Interno de la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB"*, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de Auditoría Interna de la ADSIB correspondiente a la Gestión 2017.
- Objetivo:** El objetivo del seguimiento fue evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las **nueve (9)** recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010, correspondiente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB"*.
- Objeto:** El objeto del presente seguimiento constituyó el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010, correspondiente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB"*, los Formatos 1 y 2 respecto a la Aceptación y Cronograma de Implantación de las Recomendaciones, las instrucciones emitidas para el cumplimiento de las mismas, así como la documentación relativa a su cumplimiento.
- Resultados:** Como resultado de la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de las **nueve (9)** recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/003/2010, correspondiente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2009 de la ADSIB"*, se concluye que de las **nueve (9)** recomendaciones, **ocho (8)** fueron **CUMPLIDAS** y una **(1)** **NO CUMPLIDA**, tal como se expone en el siguiente cuadro:



Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB- UAI/003/2010				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
Nº	Deficiencia		Rec.			
1	H1.	Procedimientos no reglamentados y falencias en documentación de respaldo.	R1.	X		
2	H2.	Conciliaciones bancarias y libro bancos sin evidencia de supervisión.	R2.	X		
3	H3.	Planillas de asistencia.	R3.		X	
4	H4.	Comprobantes de gastos por concepto de viáticos.	R4.	X		
5	H5.	Pagos por membrecías.	R5.	X		
6	H6.	Adquisición de activos.	R6.	X		
7	H7.	Inadecuado archivo de documentos del fondo rotatorio.	R7.	X		
8	H8.	Cuenta Corriente del Fondo Rotatorio.	R8.	X		
9	H9.	Almacenes de materiales y suministros.	R9.	X		
<b>TOTALES</b>				<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

La Paz, Julio de 2017

*Lic. Aud. Helén J. Saavedra Reguerin*  
CAUB: 9227 - CAULP: 3632  
AUDITOR INTERNO - ADSIB

