

**AGENCIA PARA EL DESARROLLO DE LA SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN EN BOLIVIA
- ADSIB****AUDITORÍA INTERNA****RESUMEN EJECUTIVO**

Informe: ADSIB-AUD/008/2017, correspondiente al Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014 del 27/03/14, correspondiente al Control Interno de la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB"*.

Objetivo: El objetivo del presente seguimiento fue evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las **diez (10)** recomendaciones contenidas en el Informe ADSIB-UAI/002/2014 del 27/03/14, correspondiente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB"*.


Objeto: El objeto del presente seguimiento constituyó el Informe de Auditoría ADSIB-UAI/002/2014 concerniente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 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 **diez (10)** recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014 del 27/03/14, correspondiente al Control Interno de la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2013 de la ADSIB"*, se concluye que de las **diez (10)** recomendaciones, **cinco (5)** fueron **CUMPLIDAS**, **dos (2)** **NO** fueron **CUMPLIDAS**, y **tres (3)** se consideran como **NO APLICABLES**, tal como se expone en el siguiente cuadro:

Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2014				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
Nº	Deficiencia		Rec.			
1	H1.	Deficiencias en comprobantes de ingresos C-21	R1.			X
2	H2.	ADSIB afectada por disposiciones establecidas por el BCB	R2.			X
3	H3.	Sistema de facturación electrónica	R3.	X		

Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB- UAI/002/2014				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
N°	Deficiencia		Rec.			
4	H4.	Comprobantes de gastos por conceptos de otros alquileres	R4.	X		
5	H5.	Consultores por producto - Cooperación Externa Embajada de Canadá	R5.		X	
6	H6.	Comprobantes de gastos por alimentación y otros similares	R6.		X	
7	H7.	Activo fijo	R7.	X		
8	H8.	Declaración jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Publicas	R8.	X		
9	H9.	Instructivo de Cierre de Gestión 2013	R9.			X
9	H10.	Reglamento de Pasajes y Viáticos desactualizado	R10.	X		
TOTALES				5	2	3

La Paz, Julio de 2017


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

