

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

**AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe:** ADSIB-AUD/010/2017, correspondiente al Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2016 del 25/04/16, correspondiente al Control Interno de la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 de la ADSIB"*.

**Objetivo:** El objetivo del presente seguimiento fue evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las **quince (15)** recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2016 del 25/04/16, correspondiente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 de la ADSIB"*.

**Objeto:** El objeto del presente seguimiento constituyó el Informe de Auditoría ADSIB-UAI/002/2016 del 25/04/16 referente a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 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 **quince (15)** recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2016 del 25/04/16, correspondiente al Control Interno de la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 de la ADSIB"*, se concluye que de las **quince (15)** recomendaciones, **nueve (9)** fueron **CUMPLIDAS**, **una (1)** **NO** fue **CUMPLIDAS**, y **cinco (5)** se consideran como **NO APLICABLES**, tal como se expone en el siguiente cuadro:

Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2016				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
Nº	Deficiencia		Rec.			
1	H1.	COMPROBANTES "REGISTRO DE EJECUCIÓN DE RECURSOS"	R1.			X
2	H2.	PUBLICACIÓN DE DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	R2.	X		
3	H3.	EJECUCIÓN DE RECURSOS	R3.			X
4	H4.	CUENTAS POR PAGAR COTEL	R4.	X		



Recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB- UAI/002/2016			CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
N°	Deficiencia	Rec.			
5	H5. PROGRAMA ANUAL DE CONTRATACIONES	R5.	X		
6	H6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	R6.			X
7	H7. FONDO ROTATORIO	R7.	X		
8	H8. REGLAMENTO DE FONDO ROTATORIO DESACTUALIZADO	R8.	X		
9	H9. FALTA POLÍTICAS DE CONTROL	R9.	X		
10	H10. PLANILLA IMPOSITIVA	R10.			X
11	H11. ALMACÉN	R11.	X		
12	H12. CÓDIGO DE ACTIVOS FIJOS CON OBSERVACIÓN	R12.	X		
13	H13. EI SIAF REGISTRÓ ACTIVOS ANTES DE LA OBTENCIÓN DE LA FACTURA	R13.			X
14	H14. ACTIVOS FIJOS CON OBSERVACIÓN	R14.		X	
15	H15. CONTRATO ADMINISTRATIVO PARA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE RED, CUCE:15-0119-00 603696-1-1 ADSIB/CE/N°06/2015	R15.	X		
<b>TOTALES</b>			<b>9</b>	<b>1</b>	<b>5</b>

La Paz, Julio de 2017

*Lic. Aud. Hellen J. Suarez Reguerin*  
CAUB: 9227 - CAULP: 3632  
AUDITOR INTERNO - ADSIB

