

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

### UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** ADSIB-UAI/001/2018, Informe de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 de la Unidad de Auditoría Interna de la ADSIB, efectuado en cumplimiento a la Guía para el Control y Elaboración de Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20/07/2001 emitida por la Contraloría General del Estado, y al inciso 07 del Numeral 304 de las "Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna", Código NE/CE-018, Versión 1, aprobadas con Resolución de la Contraloría General del Estado CGR/094/2012 del 27/08/12.

**Objetivo:** Revelar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de la ADSIB en la **Gestión 2017**.

**Resultados:**

#### ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividades Programadas	Programadas	Ejecutadas
1	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ADSIB al 31 de diciembre de 2016 (Informe del Auditor).	1	CONCLUIDO
	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ADSIB al 31 de diciembre de 2016 (Control Interno).		CONCLUIDO
2	<b>Primer Seguimiento</b> 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 31/12/2009 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
3	<b>Segundo Seguimiento</b> a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2011 del 28/02/11, correspondiente al Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2010 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
4	<b>Segundo Seguimiento</b> a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2012 del 28/03/12, correspondiente al Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2011 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
5	<b>Segundo Seguimiento</b> a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2013 del 28/03/13, correspondiente al Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2012 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
6	<b>Primer Seguimiento</b> 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 31/12/2013 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
7	<b>Segundo Seguimiento</b> a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/002/2015 del 31/03/15, correspondiente al Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
8	<b>Primer Seguimiento</b> 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 31/12/2015 de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
9	Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
10	<b>Relevamiento de Información Específica</b> sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional 2016-2020 de la ADSIB, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias.	1	CONCLUIDO
11	<b>Relevamiento de Información Específica</b> sobre el Pago de Pasajes y Viáticos Gestiones 2007 y 2008 (en proceso de gestiones anteriores).	1	CONCLUIDO





N°	Actividades Programadas	Programadas	Ejecutadas
12	Relevamiento de Información General, a efectos de tomar conocimiento sobre las áreas o procesos críticos de la ADSIB, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2018 - 2020.	1	CONCLUIDO
13	Relevamiento de Información Específica sobre el Hallazgo 10 "Activos Fijos" y el Hallazgo 7 "Activos Fijos", reportados en los Informes ADSIB-UAI/002/13 (Confiabilidad 2012) y ADSIB-UAI/002/14 (Confiabilidad 2013) respectivamente.	1	CONCLUIDO
14	Relevamiento de Información Específica sobre el Incumplimiento de Obligaciones Tributarias - Gestiones 2005 al 2007 por Bs195.132,00.	1	CONCLUIDO
15	Relevamiento de Información Específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la ADSIB.	1	CONCLUIDO
16	Relevamiento de Información Específica sobre el Hallazgo H.6 Comprobantes de Gastos por Alimentación y Otros Similares, reportado en el informe ADSIB-UAI/002/2014 (Confiabilidad 2013).	1	CONCLUIDO
17	Relevamiento de Información Específica sobre las Cuentas por Cobrar pendientes por Bs25.850,52, resultantes de la Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar Gestión 2007 emitida mediante Informe de Auditoría Interna ADSIB-UAI/006/2009 del 21/12/09 y el seguimiento a la implantación de las recomendaciones.	1	CONCLUIDO
18	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la ADSIB, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016, y el seguimiento a las recomendaciones de control interno provenientes del informe ADSIB-UAI/004/2015.		NO EJECUTADO
19	Evaluación del Sistema de Presupuestos (SP) de la ADSIB, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016.		NO EJECUTADO
20	Reformulación de los Informes de Auditoría Interna: ADSIB-UAI/003/2008 del 27/07/2009 y ADSIB-UAI/010/2010 del 28/12/2010, referentes a la Auditoría Especial sobre el Incumplimiento de Obligaciones Tributarias Gestión 2004 por Bs188.626,25.		EN PROCESO
21	Reformulación de los Informes de Auditoría Interna: ADSIB-UAI/007/2010 (C1) del 22/05/12 y ADSIB-UAI/009/2010 (C1) del 06/11/12, referentes a la Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos en la Gestión 2006 por Bs35.151,59. Informe Evaluatorio I3/R015/E11 W2 de 02/09/2014.		NO EJECUTADO
22	Reformulación de los Informes de Auditoría Interna N°. ADSIB-UAI/005/2013 del 27/12/2013, ADSIB-UAI/006/2014 del 19/11/2014 y ADSIB-UAI/03/2015 del 04/09/2015, referentes a la Auditoría Especial sobre el Pago de Multas por Incumplimiento de Obligaciones Tributarias - Gestiones 2005 al 2007 (Confiabilidad 2010) por Bs21.685,00.		EN PROCESO
<b>Total Días Hombre</b>		<b>17</b>	
ACTIVIDADES EJECUTADAS	17	77,27%	
ACTIVIDADES EN PROCESO	2	9,09%	
ACTIVIDADES NO EJECUTADAS	3	13,64%	
<b>ACTIVIDADES PROGRAMADAS</b>	<b>22</b>	<b>100,00%</b>	

### ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N°	Actividades Programadas	Programadas	Ejecutadas
1	Primer Seguimiento al Informe de Auditoría ADSIB-UAI/008/2015 referente a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Gestión 2014.	1	CONCLUIDO
2	Relevamiento de Información Específica sobre El Hallazgo 8 "Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas", reportado en el Informe ADSIB-UAI/002/14 (Confiabilidad 2013), actividad sugerida por la CGE en el Informe Evaluatorio I1/I093/Y14 del 04/08/14 y Evaluación del POA 2017 de la UAI.	1	CONCLUIDO
3	Relevamiento de Información Específica sobre la Administración y Servicios de Tecnologías de Información y Comunicación - Gestión 2017	1	CONCLUIDO
4	Auditoría Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en a ADSIB por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015		EN PROCESO
5	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ADSIB al 31 de diciembre de 2004.		EN PROCESO
<b>Total Días Hombre</b>		<b>3</b>	
ACTIVIDADES EJECUTADAS	3	60,00%	
ACTIVIDADES EN PROCESO	2	40,00%	
<b>ACTIVIDADES PROGRAMADAS</b>	<b>5</b>	<b>100,00%</b>	

*Lic. Hellen Jemy Saavedra Reguerin*  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Agencia para el Desarrollo de la Sociedad  
de la Información en Bolivia - ADSIB  
Calle 1227 - CAULP: 365 -

La Paz, 31 de Enero de 2018

