



Vicepresidencia del Estado
Presidencia de la Asamblea Legislativa Plurinacional

BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

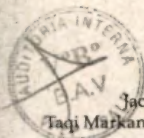
INFORME UAI-Nº S-02/2021 - PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTENIDAS EN EL INFORME VPEP-UAI-INF-002/2020, EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LA GESTIÓN 2019.

El objetivo del presente Seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Recomendaciones reportadas en nuestro Informe VPEP-UAI-INF-002/2020, de fecha 28/03/2018, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y los Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2019 de la Vicepresidencia del Estado Plurinacional".

Como resultado del 2do. Seguimiento, se ha establecido lo siguiente:

➤ Recomendaciones Cumplidas

- R. 2.3 Cuentas por pagar con sustento que no fueron pagados.
- R. 2.4 Observaciones en el pago de estipendios al personal de seguridad de la Entidad.
- R. 2.6 Pago de un servicio que no fue recibido.
- R. 2.7 Requerimiento de Fondos en Avance no solicitado por personal de la VPEP.
- R. 2.8 Pago de servicio efectivizado antes de concluir la prestación del servicio.
- R. 2.12 Pago de viáticos realizado por viajes de menos de cuatro horas.
- R. 2.13 Demora en los depósitos de las recaudaciones por concepto de venta de libros.
- R. 2.14 Inconsistencia entre Reglamentos Internos de la VPEP.
- R. 2.15 Pagos de servicios de alimentación con insuficiente documentación respaldatoria.
- R. 2.16 Registro de Bienes de Uso en el Sistema "USQHAY", antes de haberse emitido el Informe de Conformidad.
- R. 2.17 Requerimientos de servicios de alimentación sin justificación clara en el "Formulario de Requerimiento de Alimentación".
- R. 2.18 Incorrecta valuación del vehículo vagoneta Nissan Patrol 4x4 de color plata con placa de control 4555-XBF.
- R. 2.19 Bienes de Uso expuestos en el Estado de Activos Fijos con cambios significativos en su valor neto y sin actualización de su costo y depreciación acumulada inicial.
- R. 2.20 Bienes de Uso expuestos en el Estado de Activos Fijos presenta valores subestimados, diferencias en saldos y actualización a partir del 01/01/2019.
- R. 2.21 Ingreso y salida total de material impreso registrado en el Sistema de Almacén "USQHAY", antes de haber emitido el Informe de Conformidad, incisos b) y c).



Jach'a Marka Sullka Irptaña Utt'a
Taqi Markana Kamachi Wakichaña Tantachawi Utt'a

Llaqta Umallirina
Ñawra Llaqtakamachina Tantakuy Umallirina

Tëtaruvichaguasu Jaikuerigua Jembiapoa
Tëtatireta Ñomboati Mborokuaiporä Oivae Juvicha Jembiapoa