

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° 05/2016 PGE/UAI/SEG, respecto al *“Segundo seguimiento a las recomendaciones pendientes de implantación del Informe N° 03/2014 PGE/UAI/SEG, referido al primer seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe PGE/UAI N° 02/2013 sobre la Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Procuraduría General del Estado, correspondiente al periodo finalizado al 31 de diciembre de 2012 (control interno)”*.

El objetivo del seguimiento fue evaluar el grado de implantación y/o cumplimiento de las recomendaciones pendientes contenidas en el Informe de auditoría N° 03/2014 PGE/UAI/SEG.

Fueron objeto del seguimiento, el informe citado en el párrafo anterior, el Formato N° 2 *“Cronograma de Implantación de Recomendaciones”* y la documentación de sustento que respalda las acciones emprendidas para la implantación de las recomendaciones pendientes.

Como resultado del seguimiento, se determinó lo siguiente:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1 Inconsistencias de saldos de activos fijos de balance general y los del inventario valorado de activos fijos, al 31 de diciembre de 2012 (R.3)
- 2.2 Procedimientos y políticas de mantenimiento (R.4)
- 2.3 Errores en las Notas a los Estados Financieros (R.5)
- 2.4 Exceso en el consumo de telefonía celular (R.6)
- 2.5 Actas de asignación y devolución de equipos celulares (R.7)
- 2.6 Pasajes aéreos no utilizados y vencidos (R.8)
- 2.7 Consultores por producto de la Escuela de Abogados del Estado (R.11)
- 2.8 Combustible para vehículos (R.12)
- 2.9 Recursos humanos, materiales y servicios no desagregados en el POA (R.13)
- 2.10 Transferencias y Donaciones de Capital (R.15)

El Alto, 31 de marzo de 2016.