

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.
- Referencia:** Auditoria Especial Al Cumplimiento y Pago Del Contrato N° 008-08 Para La Adquisición De Equipos De Comunicación Digital Para La Estación Terrena De Transmisión Satelital Por La Empresa Tandberg Television Inc. – Control Interno
- Informe:** BOLIVIA TV – UAI N° 014/2014
- Fecha:** 04 de noviembre de 2014
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo, y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales sobre el Cumplimiento y Pago del Contrato N° 008-08, para la Adquisición de Equipos de Compresión Digital para la Estación Terrena de Transmisión Satelital por la Empresa TANDBERG TELEVISIÓN INC, así como los aspectos relevantes de Control Interno.
- Objeto:** El objeto de la Auditoria Especial está constituido, por toda la documentación que sustente el Cumplimiento y Pago del Contrato N° 008-08 de fecha 29 de febrero de 2008, para la Adquisición de Equipos de Compresión Digital para la Estación Terrena de Transmisión Satelital por la Empresa TANDBERG TELEVISIÓN INC.
- Contrato 008-08 de 29 de febrero de 2008 suscrito entre Empresa Nacional de Televisión Boliviana - ENTB y la Empresa TANBERG TELEVISION INC.
 - Proceso de contratación referente a la Adquisición de Equipos de Compresión Digital a la Empresa TANBERG TELEVISION INC.
 - Comprobantes de pago C31 de la Adquisición de Equipos de Compresión Digital a la Empresa TANBERG TELEVISION INC, debidamente respaldado.
 - Estado de cuenta de bancos a los pagos realizados.
 - Informe acta de conformidad de la recepción del bien.
 - Registro de los Equipos de Compresión en el sistema SIAF
 - Verificación Física

Alcance: Nuestro examen se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG 251 a la 255), aprobada mediante Resolución CGR/094/2012 de 27 de agosto de 2012, por la Contraloría General del Estado, aplicables a las auditorías especiales y comprendió el análisis y revisión al Cumplimiento y pago del Contrato N° 008-08 de fecha 29 de febrero de 2008, para la Adquisición de Equipos de Compresión Digital para la Estación Terrena de Transmisión Satelital por la Empresa TANDBERG TELEVISIÓN INC.

La evaluación del proceso de adquisición de equipos de Comunicación Digital para la Estación Terrena de Transmisión Satelital por la Empresa TANDBERG TELEVISIÓN INC, abarcara el periodo comprendido entre el 20 de noviembre de 2007, fecha de requerimiento de adquisición de equipos técnicos de comunicación al 09 de diciembre de 2010 (fecha en la cual se da la conformidad del funcionamiento de los Equipos por la Gerencia Técnica).

Resultados:

Cada una de las actividades evaluadas, cumplen con el ordenamiento jurídico administrativo, dentro del marco de la normativa legal vigente adoptadas por Bolivia TV.

Sin embargo han surgido observaciones, que incluyen cuatro (3) recomendaciones orientadas a fortalecer el control interno de la Entidad, las mismas que ameritan ser subsanados oportunamente en el marco de la ley 1178, por lo que se han emitido recomendaciones a la máxima autoridad de la Empresa Estatal de Televisión “Bolivia TV”, para su cumplimiento:

Observaciones y Recomendaciones de Control Interno:

1. Registro SIAF de Activos Fijos (Equipos de Comunicación) Desactualizado.
2. Activos Fijos no Registrados en las Actas de Asignación
3. Equipos de Comunicación en Desuso en la Administración Central La Paz y el Alto

La Paz 04 de noviembre de 2014