

## **RESUMEN EJECUTIVO**

- Entidad:** Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.
- Referencia:** Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe ARAM N° 05/AF-SEG/BOLIVIA TV/F/2018 del 25 de abril de 2018, correspondiente a la gestión 2016.
- Informe:** BTV – UAI N° 018/2019.
- Objetivo:** Verificar, el cumplimiento de 7 (siete) recomendaciones reportadas como NO Cumplidas en el informe Informe ARAM N° 05/AF-SEG/BOLIVIA TV/F/2018 del 25 de abril de 2018.
- Objeto:** Constituye objeto del seguimiento, la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como: “No Cumplidas” en el Informe ARAM N° 05/AF-SEG/BOLIVIA TV/F/2018 del 25 de abril de 2018.
- Alcance:** Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, correspondiendo el periodo objeto de análisis la gestión 2018 y se consideró las diferentes áreas dependientes de la Empresa Nacional de Televisión “Bolivia TV”, involucradas en el cumplimiento de las recomendaciones.

**Seguimiento efectuado al:** 28 de junio de 2019

**Resultados:** Ejecutada la Verificación al cumplimiento de 7 (siete) recomendaciones de Control Interno reportadas como No Cumplidas en el informe ARAM N° 05/AF-SEG/BOLIVIA TV/F/2018 del 25 de abril de 2018, se establecen los siguientes resultados:

<b><u>Recomendaciones</u></b>	<b><u>Cantidad</u></b>	<b><u>Porcentaje</u></b>
Cumplidas	3	43%
No cumplida	1	14%
No aplicables	3	43%
<b><u>Total</u></b>	<b><u>7</u></b>	<b><u>100%</u></b>

Según los resultados descritos, se advierte que no se cumplió 1 (una) recomendación, cuyos antecedentes del incumplimiento serán reportados en un informe por separado para conocimiento del Gerente General de “Bolivia TV”.

**Recomendaciones Cumplidas**

1. Cuentas por Cobrar.
2. Activos Fijos
3. Diferencia en la Actualización de Cuentas Patrimoniales

**Recomendaciones No Cumplidas**

1. Falta de aplicación de principios contables.

**Recomendaciones No Aplicables**

1. Disponibilidades.
2. Inversiones Financieras
3. Convenios de Financiamiento

La Paz, 28 de junio de 2019