



EMPRESA ESTATAL DE TELEVISIÓN
“BOLIVIA TV”

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME: BOLIVIA TV - U.A.I. No. 008/ 2012

Informe de Auditoría Interna, BOLIVIA TV - U.A.I. No. 008/ 2012 correspondiente al primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. BOLIVIA TV – U.A.I. No. 002/2011 “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2010”, ejecutada en cumplimiento del Programa Operativo Anual de la gestión 2012 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del presente examen es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe de auditoría INF. BOLIVIA TV - U.A.I. No. 002/2011 correspondiente al “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2010”.

El objeto del examen está constituido por los registros y documentos relacionados al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría INF. BOLIVIA TV – U.A.I. N° 002/2011 correspondiente al “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de BOLIVIA TV al 31 de diciembre de 2010”.

El examen, se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental en actual vigencia y Resolución N° CGR-1/010/97 del 25 de marzo de 1997 “Instructivo para la realización de exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones” emitida por la Contraloría General del Estado.

El examen comprendió el seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría, la documentación generada por las unidades responsables de incorporar las recomendaciones de control interno, desde la fecha de elaboración del cronograma de implantación de recomendaciones a la fecha de emisión del presente informe de seguimiento.

Como resultado del primer seguimiento de implantación de las recomendaciones del Informe de auditoría INF. BOLIVIA TV - U.A.I. N° 002/2011 correspondiente al “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de BOLIVIA TV al 31 de diciembre de 2010”, se concluye que la Empresa Estatal de Televisión BOLIVIA TV, de un total de 28 recomendaciones, 15 fueron implantadas, 3 parcialmente implantadas, 3 no implantadas y 7 no aplicables.

Por otro lado, se ha adicionado 4 recomendaciones con los números R29, R30, R31 y R32, correspondiente a las siguientes observaciones de control interno:

- 3.1 Faltante en arqueo de Caja Chica.
- 3.2 Deficiencias en el manejo de Caja Chica.
- 3.4 Deficiencias en el recuento físico de los Muebles y Equipos de Oficina.
- 3.6 Deficiencias en vehículo.

La Paz, 30 de septiembre de 2012