



Bolivia tv
Haciendo Historia

La Paz

Av. Camacho N° 1485
Edif. La Urbana P4
Central Piloto: (591)-2-2187300
Fono: (591)-2-2203404
Fax: (591)-2-2003973
Casilla N° 900
lapaz@boliviavt.bo

Cochabamba

Pasaje Misael Saracho N° 1148
entre Uyuni y Aniceto Padilla
Fono/Fax: (591)-4-4437029
(591)-4-4496895
cochabamba@boliviavt.bo

Santa Cruz de la Sierra

Zona La Morita 4° Anillo
v. Santos Dumont y Radial 13
arrio YPFB Calle Penoco N° 20
Fono: (591)-3-3560279
(591)-3-3282255
Fax: (591)-3-3119281

Tarija

Zona del Mercado Campesino,
Av. Panamericana, media
cuadra antes del viaducto
dif. Banco Los Andes, 1er piso
Fono: (591)-466-58858
Cel: (591)72986824
tarija@boliviavt.bo

Cobija

Bolivar (Final Teniente
Coronel Cornejo)
Fono: (591)-3-8424681
Cel: (591) 72025679
cobija@boliviavt.bo

Trinidad

Cipriano Barace N° 32
Fono: (591)-3-4629627
Cel: (591) 72004699
trinidad@boliviavt.bo

Chuquisaca

España N° 145 entre
San Alberto y Camargo
Fono/Fax: (591)-4-6454734
chuquisaca@boliviavt.bo

Oruro

Av. Brasil N° 1080
entre Caro y Montecinos
Fono: (591)-2-2187300 Int. 256
Cel: (591) 71534251
oruro@boliviavt.bo

Potosí

Plaza Bolívar
Edif. IV Centenario
Fono: (591)-2-2187300 Int. 258
Cel: (591) 71534852
potosi@boliviavt.bo

Riberalta

Av. Antenor Vásquez esq.
Av. Juan de Dios Maldonado
(lado correo)
Cel: (591) 72844467
riberalta@boliviavt.bo

Yacuiba

Comercio esq. 27 de Mayo
Mercado Lourdes P 3
Cel: (591) 67197176
yacuiba@boliviavt.bo

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.

Referencia: Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe BOLIVIA TV-UAI-N° 003/2019 del 29 de marzo de 2019, emergente de la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018.

Informe: BTV – UAI N° 003/2020

Fecha: 14 de julio de 2020

Objetivo: Determinar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Control Interno BTV-UAI N° 003/2019, sobre la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2018”

Objeto: Constituye objeto del seguimiento, la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Control Interno BTV-UAI N° 003/2019, sobre la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2018, los formatos 1 y 2 de aceptación de recomendaciones y cronograma de implementación y documentos relacionados al cumplimiento o no de las recomendaciones.

Alcance: Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Gubernamental, aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 e instructivo para la realización de exámenes específicos de requerimiento de cumplimiento de recomendaciones aprobado mediante Resolución CGR-1/010/97 del 25 de marzo de 1997, emitido por la Contraloría General de la República hoy del Estado, el periodo examinado abarca a partir de la fecha de implantación de las recomendaciones hasta la emisión del presente informe.

Conclusión: Efectuado el seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de Control Interno BTV-UAI N° 003/2019, sobre la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2018”, se concluye que de un total de 17 recomendaciones, siete (7) recomendaciones se encuentran cumplidas, ocho (8) recomendaciones no cumplidas y dos (2) no aplicable, cuyo detalle se describe a continuación:

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 DEFICIENCIAS EN EL CÁLCULO DE PAGO DE SUELDOS Y AGUINALDO AL PERSONAL DE LA ENTIDAD.



Bolivia tv
Haciendo Historia

La Paz

Av. Camacho N° 1485
Edif. La Urbana P4
Central Piloto: (591)-2-2187300
Fono: (591)-2-2203404
Fax: (591)-2-2003973
Casilla N° 900
lapaz@boliviavt.bo

Cochabamba

Casas Misael Saracho N° 1148
entre Uyuni y Aniceto Padilla
Fono/Fax: (591)-4-4437029
(591)-4-4496895
cochabamba@boliviavt.bo

Santa Cruz de la Sierra

Zona La Morita 4° Anillo
Av. Santos Dumont y Radial 13
Cruce YPFB Calle Penoco N° 20
Fono: (591)-3-3560279
(591)-3-3282255
Fax: (591)-3-3119281

Tarija

Zona del Mercado Campesino,
Av. Panamericana, media
cuadra antes del viaducto
Edif. Banco Los Andes, 1er piso
Fono: (591)-466-58858
Cel: (591) 72986824
tarija@boliviavt.bo

Cobija

Bolivar (Final Teniente
Coronel Cornejo)
Fono: (591)-3-8424681
Cel: (591) 72025679
cobija@boliviavt.bo

Trinidad

Cipriano Barace N° 32
Fono: (591)-3-4629627
Cel: (591) 72004699
trinidad@boliviavt.bo

Chuquisaca

España N° 145 entre
San Alberto y Camargo
Fono/Fax: (591)-4-6454734
chuquisaca@boliviavt.bo

Oruro

Av. Brasil N° 1080
entre Caro y Montecinos
Fono: (591)-2-2187300 Int. 256
Cel: (591) 71534251
oruro@boliviavt.bo

Potosí

Plaza Bolívar
Edif. IV Centenario
Fono: (591)-2-2187300 Int. 258
Cel: (591) 71534852
potosi@boliviavt.bo

Riberalta

Av. Antenor Vásquez esq.
Av. Juan de Dios Maldonado
(lado correo)
Cel: (591) 72844467
riberalta@boliviavt.bo

Yacuiba

Comercio esq. 27 de Mayo
Mercado Lourdes P 3
Cel: (591) 67197176
yacuiba@boliviavt.bo

2.1.2 AUSENCIA DE DOCUMENTACIÓN EN EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS, ASIGNACIONES FAMILIARES Y HONORARIOS PROFESIONALES A CONSULTORES INDIVIDUALES DE LÍNEA.

2.1.3 SERVICIO DE MANTENIMIENTO A VEHÍCULOS DE "BOLIVIA TV" SIN AUTORIZACIÓN PARA MANTENIMIENTO

2.1.4 SERVICIO DE CENA AL MARGEN DEL DOCUMENTO CONTRACTUAL

2.1.5 DIFERENCIAS IDENTIFICADAS EN BIENES DE CONSUMO (ALMACENES)

2.1.6 FALTA DE CONTROL EN LAS CONCILIACIONES MENSUALES DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE.

2.1.7 PRECIO REFERENCIAL SIN DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO

2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.2.1 INCORRECTA APROPIACIÓN DE PARTIDAS PRESUPUESTARIAS EN LOS REGISTROS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS.

2.2.2 SALDOS INDETERMINADOS EN LA CUENTA FISCAL DE FONDO ROTATIVO

2.2.3 FICHAS PERSONALES (FILES) CARENTES DE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO.

2.2.4 CONTRATOS POR SERVICIOS DE CONSULTORÍA INDIVIDUAL DE LÍNEA, NO REGISTRADOS Y REPORTADOS FUERA DEL PLAZO ESTABLECIDO EN EL SISTEMA DE REGISTRO DE CONTRATOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO.

2.2.5 FALTA DE CONTROL EN LOS MÍNIMOS Y MÁXIMOS EN ALMACENES

2.2.6 PROCESOS DE CONTRATACIÓN NO REGISTRADOS EN EL PROGRAMA ANUAL DE CONTRATACIONES - PAC Y FORMULARIOS SICOES REGISTRADOS FUERA DE PLAZO.

2.2.7 DEFICIENCIAS DE CONTROL EN EL (F.U.C.), FORMULARIO ÚNICO DE CONTRATACIÓN DIRECTA DE OBRAS, BIENES, SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE CONSULTORÍA.

2.2.8 PROCESOS DE CONTRATACIÓN INICIADOS FUERA DE PLAZO.



Bolivia tv
Haciendo Historia

La Paz

Av. Camacho N° 1485
Edif. La Urbana P4
Central Piloto: (591)-2-2187300
Fono: (591)-2-2203404
Fax: (591)-2-2003973
Casilla N° 900
lapaz@boliviavt.bo

Cochabamba

Casas Misael Saracho N° 1148
entre Uyuni y Aniceto Padilla
Fono/Fax: (591)-4-4437029
(591)-4-4496895
cochabamba@boliviavt.bo

Santa Cruz de la Sierra

Zona La Morita 4° Anillo
Av. Santos Dumont y Radial 13
Edif. YPFB Calle Penoco N° 20
Fono: (591)-3-3560279
(591)-3-3282255
Fax: (591)-3-3119281

Tarija

Zona del Mercado Campesino,
Av. Panamericana, media
cuadra antes del viaducto
Edif. Banco Los Andes, 1er piso
Fono: (591)-466-58858
Cel: (591) 72986824
tarija@boliviavt.bo

Cobija

Bolivar (Final Teniente
Coronel Cornejo)
Fono: (591)-3-8424681
Cel.: (591) 72025679
cobija@boliviavt.bo

Trinidad

Cipriano Barace N° 32
Fono: (591)-3-4629627
Cel.: (591) 72004699
trinidad@boliviavt.bo

Chuquisaca

España N° 145 entre
San Alberto y Camargo
Fono/Fax: (591)-4-6454734
chuquisaca@boliviavt.bo

Oruro

Av. Brasil N° 1080
entre Caro y Montecinos
Fono: (591)-2-2187300 Int. 256
Cel.: (591) 71534251
oruro@boliviavt.bo

Potosí

Plaza Bolivar
Edif. IV Centenario
Fono: (591)-2-2187300 Int. 258
Cel.: (591) 71534852
potosi@boliviavt.bo

Riberalta

Av. Antenor Vásquez esq.
Av. Juan de Dios Maldonado
(lado correo)
Cel.: (591) 72844467
riberalta@boliviavt.bo

Yacuiba

Comercio esq. 27 de Mayo
Mercado Lourdes P 3
Cel.: (591) 67197176
yacuiba@boliviavt.bo

2.3 RECOMENDACIONES NO APLICABLES.

2.3.1 INCORPORACIÓN DE BIENES EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (VSI AF) CON FECHA POSTERIOR A LA FACTURA.

2.3.2 ERRORES IDENTIFICADOS EN LOS LIBROS DE COMPRAS IVA, DE LA EMPRESA ESTATAL DE TELEVISIÓN "BOLIVIA TV".


Lic. Ivonne Pizarro Mendoza
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
BOLIVIA TV

La Paz, 14 de julio de 2020