

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA INFORME DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

El Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente al Primer Semestre de la gestión 2019, se elaboró en cumplimiento al numeral 3.1 (Responsabilidades) establecida en la “Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna”, aprobado con Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001 por la Contraloría General de la República (Actual Contraloría General del Estado).

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

Institución : Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”

Entidad Tutora : Ministerio de Comunicaciones

La Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”, fue creada en fecha 15 de Abril de 2009, mediante Decreto Supremo N° 0078, constituyéndose como persona jurídica de derecho público, de duración indefinida, con patrimonio propio y autonomía de gestión administrativa, financiera, legal y técnica.

El artículo 3 del mismo Decreto, establece que “BOLIVIA TV” queda establecida como Empresa Pública Nacional Estratégica (EPNE).

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

Nº	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
1	Actividades Programadas – Concluidas.	7
2	Actividades Programadas 2do Semestre – Concluidas.	2
3	Actividades No Programadas – Concluidas.	4
4	Actividades Programadas - En Proceso.	1
5	Actividades No Programadas - En Proceso.	1
6	Actividades Programadas - No Ejecutadas.	4
7	Informes Devueltos Por La Contraloría General Del Estado.	6

3. INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DURANTE EL SEMESTRE.

Durante el primer semestre de la gestión 2019; no se ha emitido informes donde se establezcan indicios de responsabilidad por la función pública

4. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

4.1 Recursos Humanos:

- 1 Jefe de Auditoría Interna
- 1 Auditor Interno – Supervisor
- 1 Auditor Senior – (Ítem Transferido a otra unidad organizacional)
- 1 Auditor Junior

4.2 Recursos Financieros

Fueron presupuestados los recursos financieros para desarrollar las actividades programadas en el POA UAI, asignado los recursos necesarios (activos, suministros, pasajes y viáticos).

4.3 Recursos materiales y logísticos:

La Unidad de Auditoría Interna, para el desarrollo de sus actividades, actualmente cuenta con mejores ambiente, dotaron de mejores inmobiliarios para algunos auditores. Asimismo, durante el primer semestre de 2019, se solicitaron equipos de computación previstos en el POA de la gestión, a la fecha la unidad se encuentra desarrollando sus actividades con los insumos proporcionados.

5. CAPACITACIÓN

Durante el primer semestre de la gestión, no se ejecutaron las horas de capacitación mínimas establecidas en el Programa Operativo Anual 2019, capacitaciones que se proveen efectuar en el segundo semestre

6. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA

La Unidad de Auditoría Interna de Bolivia TV, cuenta con el respaldo del Gerente General, para el cumplimiento de los objetivos. En la presente gestión, los dos gerentes de turno efectuaron su compromiso a través de la “Declaración Propósito Autoridad Responsabilidad”, las cuales fueron remitidas a la Contraloría General del Estado, mediante notas BTV-UAI N° 110/2019 del 15 de febreros de 2019 y BTV-UAI N° 140/2019 del 3 de mayo de 2019.

Respecto a la auditoría de confiabilidad, se pone en conocimiento que los Estados Financieros fueron presentados a la Unidad de Auditoria Interna para su respectivo análisis el 22 de febrero de año en curso, aspecto que no permitió cumplir con el análisis de amplio alcance en la ejecución de la auditoria. En conclusión, no hemos tenido situaciones importantes respecto de la declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad.

La Paz, 31 de julio 2019