

**RESUMEN EJECUTIVO  
PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME N° AEV/UAI/003/2014  
CORRESPONDIENTE AL “EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS  
REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AGENCIA  
ESTATAL DE VIVIENDA – GESTIÓN 2013”**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2015 la Unidad de Auditoría Interna realiza el primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° AEV/UAI/003/2014 correspondiente al “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda”.

El objetivo del seguimiento es evaluar el cumplimiento de las diez y ocho recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° AEV/UAI/003/2014 correspondiente al “Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda – Gestión 2013”.

Como resultado del Primer Seguimiento efectuado al Informe de Control Interno Emergente del Examen de confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de La Agencia Estatal de Vivienda – Gestión 2013, se concluye que de las diez y ocho (18) recomendaciones, diez (10) fueron cumplidas y ocho (8) no cumplidas, como se expone a continuación:

N° Observ	Descripción	Total de Recomendaciones	Resultado del Seguimiento	
			Cumplida	No cumplida
3.1	Deficiencia en el Control y Manejo del Consumo de Combustible Institucional.	1	1	
3.2	Deficiencias en el Pago de Servicios no Personales.	1	1	
3.3	Excedente en Consumo de Servicio Telefónico en Oficinas Regionales	1		1
3.4	Falta de formalización para Asignación de Viáticos y Estipendio Intradepartamental en Función al Kilometraje de los Viajes	1	1	
3.5	Deficiencias en los Descargos de Viáticos Remitidos por las Oficinas Regionales	1	1	
3.6	Inconsistencia en Informes de Viaje vs. Reportes de Asistencia	2	2	
3.7	Comprobantes de Pago de Viáticos en Fin de Semana que no Adjuntan Resolución Administrativa de Viaje	1		1
3.8	Retraso en la Publicación de Formulario SICOES	1		1
3.9	Deficiencias en los Procesos de Contratación de Construcción y Supervisión de Obra.	1		1
3.10	Diferencias entre el Comprobante de Ejecución de Gasto y la Documentación de Respaldo.	1	1	
3.11	Diferencia en la Fecha de Incorporación de los Activos Fijos en el VSIAF	1	1	
3.12	Ausencia de Actas de Conformidad en la Adquisición de Activos Fijos.	1	1	



N° Observ	Descripción	Total de Recomendaciones	Resultado del Seguimiento	
			Cumplida	No cumplida
3.13	Gasto de Publicidad para Material de Promoción y Difusión de la Entidad con Documentos de Respaldo Insuficientes.	1		1
3.14	Ejecución de Boletas de Garantía no Incluidas en la Cuentas de Fideicomiso.	1		1
3.15	Comisiones Bancarias Pagadas Registradas en Cuentas de Orden	1		1
3.16	Patrimonio Institucional que no Incluye el Registro de Activos Fijos.	1		1
3.17	Falta de Control Sobre la Integridad de la Recaudación Efectuada por PROVIVIENDA	1	1	
<b>TOTAL</b>		<b>18</b>	<b>10</b>	<b>8</b>

Es cuanto se informa, para los fines consiguientes.

  
Etc. Aud. Ximena Oblitas F.  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
CAUB No. 1919  
AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA

La Paz, 2 de Junio de 2015