



**RESUMEN EJECUTIVO
 PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME N° AEV/UAI/003/2013
 CORRESPONDIENTE AL "EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS
 REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AGENCIA
 ESTATAL DE VIVIENDA – GESTIÓN 2012"**

Informe de Auditoría Interna AEV/UAI/N°04/2014 correspondiente al Primer Seguimiento al Informe N° AEV/UAI/003/2013 correspondiente al "Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda – Gestión 2012".

El objetivo del seguimiento es evaluar el cumplimiento de las cuarenta y cuatro recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° AEV/UAI/003/2013 correspondiente al "Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda – Gestión 2012", verificación de los Formatos 1 y 2 de aceptación e implantación de recomendaciones remitidas a esta Unidad con Nota Interna NI/AEV/039/2013 de fecha 8 de abril de 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 2012, se concluye que de las cuarenta y cuatro (44) recomendaciones, treinta y seis (36) 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	Falta de Reglamentos Específicos de los Sistemas de Planificación, Administración y Control Interno, de Manuales de Procedimientos y de Funciones	1	1	
3.2	Falta de Realización de Arqueos Periódicos	1		1
3.3	Omisión de Pasivos	1	1	
3.4	Comprobantes con Documentos de Respaldo Insuficientes en los Gastos de Servicios no Personales, Materiales y de Suministros y Bienes	2	2	
3.5	Las Facturas que Sustentan las Adquisiciones no Llevan el Sello de Cancelado	1	1	
3.6	Comprobantes de Gastos en Pasajes con Documentos de Respaldo Insuficiente	1	1	
3.7	Retraso en Devolución del Efectivo no Utilizado para Viáticos Otorgados	2	2	
3.8	Comprobantes con Documentos de Respaldo Insuficientes en la Partida de Viáticos	1	1	
3.9	Comprobantes de Pago de Viáticos en Fin de Semana que no Adjuntan Resolución Administrativa de Viaje	1		1
3.10	Demora en la Remisión de Informes de Viaje	2	2	
3.11	Deficiencias en el Control y Cierre de la Cuenta Fiscal del Fondo Rotativo	1	1	
3.12	Deficiencias en Alquiler de Equipos y Maquinarias	2	1	1

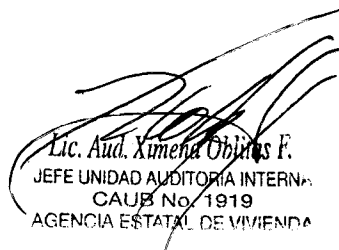
R



N° Observ	Descripción	Total de Recomendaciones	Resultado del Seguimiento	
			Cumplida	No cumplida
3.13	Deficiencias en Procesos de Contratación de Materiales de Escritorio	1	1	
3.14	Deficiencias en la adquisición de camionetas	3	2	1
3.15	Incumplimiento en Plazos Previstos en DBC	2	2	
3.16	Deficiencias en el Proceso de Contratación y la Documentación que Respalda el Pago de Equipos de Computación	2	2	
3.17	Deficiencias en la Adquisición de Mobiliario para la Agencia Estatal de Vivienda	2	2	
3.18	Deficiencias en el Estado Complementario de Almacenes y en su Administración	2	2	
3.19	Existe Diferencia en la Fecha de Incorporación de los Activos Fijos en el VSIAF	1		1
3.20	Ausencia de Pólizas de Seguros para Cobertura de los Activos Fijos de la Entidad	1	1	
3.21	Activos Fijos que no Son Propiedad de la Agencia Estatal de Vivienda	1	1	
3.22	Procesos de Contratación de Servicios de Consultorías por Producto con Deficiencias	1	1	
3.23	Debilidades en Planillas de Sueldos de Personal Eventual	1	1	
3.24	Files de Personal con Documentación Insuficiente	1	1	
3.25	Falta de Procedimientos de Control de Llamadas Telefónicas	1	1	
3.26	Retraso en la Publicación de Formularios en el SICOES	1		1
3.27	Debilidades en los Procesos de Contratación de los Proyectos de Construcción de Obras	2	1	1
3.28	Demora en la Protocolización de las Minutas de Contratos de Proyectos de Obra de Construcción	1	1	
3.29	Deficiencias en el Control del Fondo Rotativo y Caja Chica	1	1	
3.30	Debilidades en el Control y Custodia de las Boletas y Pólizas de Garantía	1		1
3.31	Manejo Inadecuado del Saldo de la Cuenta Administrativa de Fideicomisos	2	2	
3.32	Medidas de Seguridad Físicas Insuficientes, en el Área de Fideicomisos	1	1	
TOTAL		44	36	8

Es cuanto se informa para los fines consiguientes.

La Paz, 10 de julio de 2014


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