

RESUMEN EJECUTIVO

INF- AEV/UAI/N°05/2016

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME INF- AEV/UAI/N° 03/2015 CORRESPONDIENTE AL "EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA - GESTIÓN 2014"

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2016 la Unidad de Auditoría Interna realiza el primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en Informe de Auditoría N° INF - AEV/UAI/N° 03/2015 correspondiente al "Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda".

El objetivo del seguimiento es evaluar el cumplimiento de las treinta y nueve recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° INF - AEV/UAI/N° 03/2015 correspondiente al "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Estatal de Vivienda – Gestión 2014".

Como resultado del Primer Seguimiento, se concluye que de las treinta y nueve (39) recomendaciones, veinte (20) fueron cumplidas y diecinueve (19) fueron no cumplidas como se expone a continuación:

N° Observ	Descripción	Total de Recomendaciones	Resultado del Seguimiento	
			Cumplida	No cumplida
3.1	Deficiencias en el Manejo y Administración de Activos Fijos	4	3	1
3.2	Deficiencias en el Registro de la Depreciación y Vida Útil de Activos Fijos	1		1
3.3	Falta de Declaración del Inmueble en Comodato de la Oficina Nacional de la AEVIVIENDA ante el Servicio Nacional de Patrimonio del Estado (SENAPE)	1	1	
3.4	Incumplimiento de Formalidades y Falta de Publicación del Proceso de Contratación en el SICOES	1	1	
3.5	Deficiencias en la Documentación Respaldata de Gastos	2	2	
3.6	Falta de Aplicación de Multas a Consultorías por Producto	3	2	1
3.7	Errores e Inconsistencias en la Elaboración de Documentación Legal que Respalda los Comprobantes de Registro de Ejecución de Gastos C-31 y Modificaciones Presupuestarias	1	1	
3.8	Deficiencias en la Transferencia de Activos Fijos por Parte del Ministerio de Obras Públicas Servicios y Vivienda a la Agencia Estatal de Vivienda	3		3
3.9	Falta de Cierre Administrativo y Financiero de Proyectos de Construcción de Viviendas Concluidos y Retrasos en la Emisión del Certificado de Terminación de Obra	3		3
3.10	Pago en Exceso y Defecto de Aguinaldos	1	1	
3.11	Retraso en la presentación de Informes de Viaje	2	1	1
3.12	Deficiencias en los Procesos de Contratación de los Proyectos de Construcción y Supervisión	2		2

N° Observ	Descripción	Total de Recomendaciones	Resultado del Seguimiento	
			Cumplida	No cumplida
3.13	Manejo y pago de Combustible sin apego al Reglamento Interno de Administración de Vehículos y Consumo de Combustible	2	1	1
3.14	Sobrevaluación de la cuenta Inventario de materias primas, materiales y suministros	2	1	1
3.15	Incumplimiento al Instructivo del Cierre Fiscal de la Gestión 2014	2		2
3.16	Falta de conciliaciones bancarias mensuales de la Cuenta Única del Tesoro (CUT)	1	1	
3.17	Falta de control en el manejo, consumo y devolución de los teléfonos celulares corporativos de la AEVIVIENDA	2	2	
3.18	Pago de Alquiler de Paqueo sin Contrato de Respaldo	1	1	
3.19	Utilización de Partida Presupuestaria Inadecuada para el Pago de Estudios de Suelos	1	1	
3.20	Inadecuado control en el pago de las Líneas Telefónicas Fijas de la Dirección Nacional y Direcciones Departamentales de la AEVIVIENDA	1		1
3.21	Inconsistencia entre Reportes Emitidos por Direcciones Respecto al Importe Ejecutado de la Cuenta Fideicomiso Proyectos	1		1
3.22	Deficiencias en la Información Expuesta en las Notas a los Estados Financieros de la AEVIVIENDA	1	1	
3.23	Importes no Transferidos por PROVIVIENDA a la Cuenta "Fideicomiso Matriz" de la AEVIVIENDA en la Gestión 2014	1		1
TOTAL		39	20	19

Es cuanto se informa, para los fines consiguientes.



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

La Paz, 31 de marzo de 2016