



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE SEGUIMIENTO DP-UAI-SEG- N° 002/2018

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA IAF VERNA 022/2017 A LOS ESTADOS FINANCIEROS, OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 POR LA CONSULTORA “AJ VERNA S.R.L.”

Determinar si las recomendaciones contenidas en el Informe IAF VERNA 022/2017 “Auditoría Externa a los Estados Financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2016” de 09 de octubre de 2017, fueron implantadas.

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de los documentos generados por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría.

II. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

En base a los resultados obtenidos, se concluye que la Defensoría del Pueblo, cumplió con la implantación de las recomendaciones, toda vez que las diez (10) recomendaciones fueron cumplidas, totalizando de acuerdo con el siguiente detalle:

Recomendaciones Cumplidas	10	(100%)
Recomendaciones No Cumplidas	0	(0%)
Recomendaciones No Aplicables	0	(0%)

N° Recom.	RECOMENDACIÓN	Q	1er Seguimiento		
			C	NC	NA
2.1.	DIFERENCIA EN LA REEXPRESIÓN DE SALDOS DE LA GESTIÓN 2015	1	✓		
2.2	DIFERENCIA EN RESPUESTAS A CIRCULARIZACIÓN	1	✓		
2.3	DIFERENCIA EN PAGOS A CONSULTORES DE LÍNEA	1	✓		
2.4	OBSERVACIONES EN RECALCULO DE BONO DE ANTIGÜEDAD	1	✓		
2.5	OBSERVACIONES EN FORMULARIOS 110	1	✓		
2.6	CONTRATOS NO CUMPLEN CON EL MODELO DE CONTRATO DEL ÓRGANO RECTOR PARA CONSULTORÍAS DE LÍNEA	1	✓		
2.7	DEFICIENCIAS EN LA PUBLICACIÓN DE FORMULARIOS 200, 600 Y 500 DEL SICOES	1	✓		
2.8	SALDO DE LA CUENTA FISCAL 1-4696015 DENOMINADA DEFENSORÍA DEL PUEBLO FONDO ROTATIVO PENDIENTE DE REGULARIZACIÓN	1	✓		
2.9	OBSERVACIONES EN EL CÁLCULO DE LA ACTUALIZACIÓN Y DEPRECIACIÓN DEL PERIODO	1	✓		
2.10	DOCUMENTOS SOLICITADOS PARA SEGUIMIENTO A CLAUSULAS, NO PRESENTADOS	1	✓		
TOTAL		10	10	0	0
PORCENTAJE		100%	100%	0%	0%

Abreviaturas.

Q = Cantidad

C = Cumplidas

NC = No Cumplidas

NA = No Aplicable

La Paz, 27 de febrero de 2018