



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

Procuraduría General del Estado

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME N° 03/2019 - PGE/UAI

Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones de Control Interno que fueron reportadas en el Informe N° 03/2018 PGE/UAI, emergente de la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Procuraduría General del Estado, correspondientes a los períodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

Como resultado del seguimiento efectuado se obtuvieron los siguientes resultados:

#### A) RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- Registro de comprobante de ejecución de gastos (C-31), sin documentación suficiente. **R.01**
- Bajo nivel de Ejecución Presupuestaria de Recursos de la Escuela de Abogados del Estado. **R.02**
- Inadecuada administración, manejo y control de Activos Fijos en algunas DDDs. **R.03**
- Diferencias en registro de importes de Activos Fijos, en Contabilidad y en el VSIAF. **R.04**
- Costos de Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado, no dados de baja. **R.05, R.06**
- Falta de realización de Inventarios programados y sorpresivos de Activos Fijos, gestión 2017. **R.07**
- Falta de implementación de una política integral de gestión de riesgos institucional. **R.08**
- Aspectos relacionados con la administración de Almacenes - Oficina Central. **R.09**
- Aspectos relacionados con la administración de Almacenes - DDDs. **R.10**

El Alto, 29 de marzo de 2019