



**Bolivia tv**  
Haciendo Historia

La Paz

Av. Camacho N° 1485  
Edif. La Urbana P4  
Central Piloto: (591)-2-2187300  
Fono: (591)-2-2203404  
Fax: (591)-2-2003973  
Casilla N° 900  
lapaz@boliviavtv.bo

Cochabamba

Casajes Misael Saracho N° 1148  
entre Uyuni y Aniceto Padilla  
Fono/Fax: (591)-4-4437029  
(591)-4-4496895  
cochabamba@boliviavtv.bo

Santa Cruz de la Sierra

Zona La Morita 4° Anillo  
Av. Santos Dumont y Radial 13  
rio YPFB Calle Penoco N° 20  
Fono: (591)-3-3560279  
(591)-3-3282255  
Fax: (591)-3-3119281

Tarija

Zona del Mercado Campesino,  
Av. Panamericana, media  
cuadra antes del viaducto  
Edif. Banco Los Andes, 1er piso  
Fono: (591)-466-58858  
Cel: (591) 72986824  
tarija@boliviavtv.bo

Cobija

Bolívar (Final Teniente  
Coronel Cornejo)  
Fono: (591)-3-8424681  
Cel: (591) 72025679  
cobija@boliviavtv.bo

Trinidad

Cipriano Barace N° 32  
Fono: (591)-3-4629627  
Cel: (591) 72004699  
trinidad@boliviavtv.bo

Chuquisaca

España N° 145 entre  
San Alberto y Camargo  
Fono/Fax: (591)-4-6454734  
chuquisaca@boliviavtv.bo

Oruro

Av. Brasil N° 1080  
entre Caro y Montecinos  
Fono: (591)-2-2187300 Int. 256  
Cel: (591) 71534251  
oruro@boliviavtv.bo

Potosí

Plaza Bolívar  
Edif. IV Centenario  
Fono: (591)-2-2187300 Int. 258  
Cel: (591) 71534852  
potosi@boliviavtv.bo

Riberalta

Av. Antenor Vásquez esq.  
Av. Juan de Dios Maldonado  
(lado correo)  
Cel: (591) 72844467  
riberalta@boliviavtv.bo

Yacuiba

Comercio esq. 27 de Mayo  
Mercado Lourdes P 3  
Cel: (591) 67197176  
yacuiba@boliviavtv.bo

## RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”.
- Referencia:** Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe BOLIVIA TV-UAI-N° 004/2018 del 02 de abril de 2018, emergente de la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017.
- Informe:** BTV – UAI N° 004/2020
- Fecha:** 14 de julio de 2020
- Objetivo:** Determinar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Control Interno BTV-UAI N° 003/2019, sobre la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” al 31 de diciembre de 2018”
- Objeto:** Determinar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Control Interno BOLIVIA TV-UAI-N° 004/2018 de abril 2 de 2018, sobre “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017
- Alcance:** Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Gubernamental, aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 e instructivo para la realización de exámenes específicos de requerimiento de cumplimiento de recomendaciones aprobado mediante Resolución CGR-1/010/97 del 25 de marzo de 1997 emitido por la Contraloría General de la República hoy del Estado, el periodo examinado abarca a partir de la fecha de implantación de las recomendaciones hasta la fecha de emisión del presente informe.
- Conclusión:** Emergente del primer seguimiento se estableció que de un total de 30 (treinta) recomendaciones; 16 (dieciséis) fueron cumplidas, 11 (once) fueron cumplidas parcialmente y 3 (tres) fueron calificadas como no aplicable, resultados que fueron reportados en el Informe BTV-UAI N°015/2019, quedando pendientes de cumplimiento para su segundo seguimiento 11 recomendaciones.
- Efectuado el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de Control Interno BOLIVIA TV-UAI N° 004/2018 de abril 2 de 2018, sobre “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV” por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017, se concluye que de un total de 11 recomendaciones pendientes de implantación, cuatro (4) recomendaciones se encuentran cumplidas, seis (6) recomendaciones no cumplidas y una (1) no aplicable, cuyo detalle se describe a continuación:



**Bolivia tv**  
Haciendo Historia

La Paz

Av. Camacho N° 1485  
Edif. La Urbana P4  
Central Piloto: (591)-2-2187300  
Fono: (591)-2-2203404  
Fax: (591)-2-2003973  
Casilla N° 900  
lapaz@boliviavt.bo

Cochabamba

Casajes Misael Saracho N° 1148  
entre Uyuni y Aniceto Padilla  
Fono/Fax: (591)-4-4437029  
(591)-4-4496895  
cochabamba@boliviavt.bo

Santa Cruz de la Sierra

Zona La Morita 4° Anillo  
Av. Santos Dumont y Radial 13  
rio YPFB Calle Penoco N° 20  
Fono: (591)-3-3560279  
(591)-3-3282255  
Fax: (591)-3-3119281

Tarija

Zona del Mercado Campesino,  
Av. Panamericana, media  
cuadra antes del viaducto  
Edif. Banco Los Andes, 1er piso  
Fono: (591)-466-58858  
Cel: (591) 72986824  
tarija@boliviavt.bo

Cobija

Bolivar (Final Teniente  
Coronel Cornejo)  
Fono: (591)-3-8424681  
Cel: (591) 72025679  
cobija@boliviavt.bo

Trinidad

Cipriano Barace N° 32  
Fono: (591)-3-4629627  
Cel: (591) 72004699  
trinidad@boliviavt.bo

Chuquisaca

España N° 145 entre  
San Alberto y Camargo  
Fono/Fax: (591)-4-6454734  
chuquisaca@boliviavt.bo

Oruro

Av. Brasil N° 1080  
entre Caro y Montecinos  
Fono: (591)-2-2187300 Int. 256  
Cel: (591) 71534251  
oruro@boliviavt.bo

Potosí

Plaza Bolívar  
Edif. IV Centenario  
Fono: (591)-2-2187300 Int. 258  
Cel: (591) 71534852  
potosi@boliviavt.bo

Riberalta

Av. Antenor Vásquez esq.  
Av. Juan de Dios Maldonado  
(lado correo)  
Cel: (591) 72844467  
riberalta@boliviavt.bo

Yacuiba

Comercio esq. 27 de Mayo  
Mercado Lourdes P 3  
Cel: (591) 67197176  
yacuiba@boliviavt.bo

## 2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 Bienes registrados en el Sistema de Información de Activos Fijos - VSIAF sin Formularios de Asignación de Activos Fijos.
- 2.1.2 Activos fijos adquiridos en la gestión 2017, no registrados en cuentas del rubro Activo fijo.
- 2.1.3 Falta de Actualización del Reglamento Interno para la Prestación de Servicios y Manual de Procedimientos Prestación de Servicios por Concepto de Publicidad.
- 2.1.4 Pago de aporte al fondo de pensiones en defecto inferior a lo establecido en el contrato administrativo.

## 2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1 Inventarios y recuentos periódicos de Activos Fijos no realizados durante la gestión 2017.
- 2.2.2 Diferencias en exceso y defecto entre el "Reporte de Control de Otros Activos Vs Ejecuciones Presupuestarias por proyecto.
- 2.2.3 Ajuste que afecta a las cuentas Transferencias y Donaciones de Capital y cuenta 3.1.6 Ajuste de Capital.
- 2.2.4 Nota de solicitud de inicio de contratación dirigida al Gerente General.
- 2.2.5 Deficiencias encontradas en la verificación física de Activos Fijos.
- 2.2.6 Incorrecta apropiación de partidas presupuestarias.

## 2.3 RECOMENDACIONES NO APLICABLES.

- 2.3.1 Copia legalizada de contratos no remitidos a la Unidad de Auditoría Interna.

La Paz, 14 de julio de 2020

  
Lic. Ivone Pizarro Mendoza  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
BOLIVIA TV