

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna N° AL/CP04/F11 V2, de control interno emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2010, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la Gerencia Nacional de Auditoría Interna.

El objeto del examen esta constituido por los registros contables y estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2010.

Como resultado del examen de confiabilidad se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- Falta de documentos que acredite el derecho propietario de las acciones telefónicas y errores en su registro contable.
- Obligaciones pendientes de pago a favor de la Cooperativa de Teléfonos Automáticos La Paz, no regularizadas.
- Subvaluación de las Cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras.

La Paz, 15 de abril de 2011