



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna: N° UAI-S-02/2021

Correspondiente a: Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en informes de Control Interno emergentes del Examen de Confiabilidad y Evaluación de Control Interno de gestiones anteriores del Ministerio de Relaciones Exteriores.

Objetivo: Verificar, el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Confiabilidad y Evaluación de Control Interno del Ministerio de Relaciones Exteriores pendientes de cumplimiento, de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por las unidades auditadas.

Objeto: Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes de control interno emergentes de Auditorías de Confiabilidad y Evaluación de Control Interno, informes de seguimiento emitidos los cronogramas de implantación de recomendaciones la documentación de respaldo y toda la documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de cumplimiento de las mismas.

Alcance: El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de recomendaciones contenidas en los informes de Confiabilidad del Ministerio de Relaciones, Exteriores pendientes de cumplimiento, trabajo que fue realizado de acuerdo a Normas de Auditoria Gubernamental (NAG) numeral 219, aprobadas mediante Resolución N° CG E/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012 y puestas en vigencia a partir del 1° de noviembre de 2012 asimismo cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo, considerando el período establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones.

Un resumen de todas las recomendaciones se presenta en el siguiente cuadro:

| Informe Sujetos a Seguimiento | Total Recomendaciones emitidas | Resultado Consolidado - Seguimientos al 31/12/2020 | | | % de Cumplimiento y No aplicables |
|--|--------------------------------|--|---------------|-------------|-----------------------------------|
| | | Cumplida | No Aplicables | No Cumplida | |
| INFORME UAI-AC-01/2020-GESTION 2019 | 18 | 7 | 6 | 5 | 72% |
| INFORME UAI-AC- 01/2019 - GESTION 2018 | 33 | 17 | 12 | 4 | 88% |
| INFORME N° UAI 02/2018 - GESTION 2017 | 12 | 3 | - | - | 100% |
| INFORME N° UAI 03/2017 GESTION 2016 | 20 | - | 1 | - | 100% |



Conclusión:

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Relaciones Exteriores, realizó el Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en los informes de Control Interno emergentes del Examen de Confiabilidad y Evaluación de Control Interno de gestiones anteriores del Ministerio de Relaciones Exteriores y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento de recomendaciones fue satisfactorio.

Recomendación:

Se recomienda al Señor Ministro de Relaciones Exteriores:

Instruya el cumplimiento obligatorio de las recomendaciones evaluadas como no cumplidas.

Instruya a la Dirección General de Asuntos Administrativos, Viceministerio de Relaciones Exteriores, Viceministerio de Gestión Institucional y Consular, Dirección General de Planificación y a la Dirección General de Escalafón y Gestión de Personal, la remisión a ésta Unidad de Auditoría Interna, del Formato II Cronograma de Implantación de Recomendaciones, en el plazo máximo de 10 días hábiles computables a partir de la fecha de recepción del presente informe, anexando copias de los documentos que demuestren la instrucción formal del cumplimiento de la recomendación, delegando responsables y señalando plazos y condiciones para su ejecución, para su posterior remisión a la Contraloría General del Estado

U. de Auditoría Interna
CALB-4714
FEB 26 2021

La Paz, 26 de febrero de 2021