



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
SUYU PUNAWAN RIMANAKUY KAMACHO WASI  
ANDAKA MARRAKAMPITUNPASIRA KAMANI  
MBROKUIÑESIROA IRU TETAGUASUPETA NDIVE REGUA

## RESUMEN EJECUTIVO

UAI-S N° 4/2019

### **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.**

**Antecedentes :** En cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2019 y de acuerdo a instrucciones impartidas por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Relaciones Exteriores mediante memorándum UAI N° 038/2018 de fecha 10 de diciembre de 2018, se efectuó 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".

**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 controles 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 Auditoría Gubernamental (NAG) numeral 219 y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo, considerando el periodo establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones y las operaciones recientes realizadas.





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES  
SUYU FUNAWAN RIMANAKUY KAMACHIO WASI  
ANQAXA MARRAKANKAPI TUPASINA KAWANI  
MBOROKUAIÑESIRQA IRU TETAGASUPETA NDIVE REGUA

**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, resultados que se resumen a continuación:

Informe Sujetos a Seguimiento	Total Recomendaciones emitidas	Resultado Final Seguimientos al 31/12/2018			% de Cumplimiento
		Cumplida	No Aplicable	No Cumplida	
INFORME Nº UAI 02/2018 - GESTION 2017	12	1	4	7	42%
INFORME Nº UAI 03/2017 GESTION 2016	20	11	8	1	95%
INFORME Nº UAI 02/2016 - GESTION 2015	14	9	2	3(*)	100%

(\*) Las 3 recomendaciones fueron actualizadas en el Informe UAI Nº 02/2018 del 28/02/2018, seguimiento que forma parte de ese informe.

La Paz 28 de febrero de 2019