



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AUDITORÍA N° UAI - 019/2013

Correspondiente al Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe UAI.C – 004/2008, relativo a la "Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto al 31 de Diciembre de 2006"

Asimismo, se realizó el seguimiento de las recomendaciones no cumplidas (que quedaron como parcialmente implantadas y no implantadas) de los siguientes informes:

- N° UAI.C – 005/2012 de 19 de noviembre de 2012 "Seguimiento a las Recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Relaciones Exteriores Gestión 2010".
- N° UAI – 006/2011 de 20 de junio de 2011 "Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe UAI.C – 006/2010 Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Relaciones Exteriores al 31 de diciembre de 2009".
- N° UAI.C-013/2009 de 4 de noviembre de 2009 "Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe UAI.C-003/2008 Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Relaciones Exteriores y Cultos al 31 de diciembre de 2007. Aspectos de Control Interno".
- N° UAI. C – 007/2007 de 12 de octubre de 2007 "Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DAI.C – 002/2006 Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2005. Aspectos de Control Interno".

Objetivo del examen

Consiste en verificar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI – 004/2008; y las recomendaciones que quedaron como parcialmente implantadas y no implantadas producto de un primer seguimiento de los informes:

- N° UAI.C – 005/2012 de 19 de noviembre de 2012
- N° UAI – 006/2011 de 20 de junio de 2011
- N° UAI.C-013/2009 de 4 de noviembre de 2009
- N° UAI. C – 007/2007 de 12 de octubre de 2007

Objeto del examen

Constituido en el análisis y evaluación de los registros y documentos relacionados al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI – 004/2008; y las recomendaciones que quedaron como parcialmente implantadas y no implantadas producto de un primer seguimiento de los informes mencionados precedentemente.

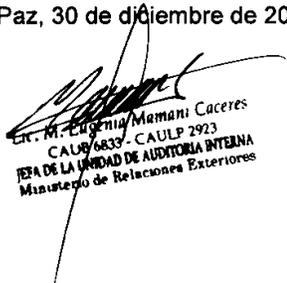


Resultados del examen

Los resultados de la evaluación realizada, respecto de las 68 (sesenta y ocho) recomendaciones, son las siguientes:

- Recomendaciones cumplidas: 47 (cuarenta y siete)
- Recomendación no cumplida: 20 (veinte).
- Recomendaciones no aplicables: 1 (uno).

La Paz, 30 de diciembre de 2013


Lic. M. Eugenia Mamani Cáceres
CAULP 6833 - CAULP 2923
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Ministerio de Relaciones Exteriores