



ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
CÁMARA DE DIPUTADOS

**SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
CONTENIDAS EN EL INFORME INF.DAI. N° 009/2016, EMERGENTE DE LA
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS GESTIÓN 2015.**

INF.DAI. N° 13/2018

Resumen Ejecutivo

En cumplimiento al Programa Operativo Anual del Departamento de Auditoría Interna correspondiente a la presente gestión, se efectuó el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones consideradas no cumplidas del informe INF.DAI. N° 12/2017, referido al primer seguimiento al informe INF.DAI. N° 009/2016 emergente de la evaluación del Sistema de Presupuestos gestión de 2015.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones consideradas no cumplidas en el informe INF.DAI. N° 12/2017, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, por el periodo comprendido entre enero y octubre 2018.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

H.1 Implantación Manual de Procedimientos

R.1 Recomendación cumplida

La Paz, noviembre de 2018


Osvaldo V. Delgado Nogales
JEFE DE AUDITORÍA INTERNA
MAT. P. N.º 5160 - CDA 03-L09
CÁMARA DE DIPUTADOS
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL