



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME MOPSV/UAI N°004/2019

- Referencia** : Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe **MOPSV/UAI N° 002/2017**, correspondiente a la “Auditoría de Confiabilidad sobre el Control Interno relacionado con el Registro de las Operaciones y la presentación de la Información Financiera, Diseñado e Implantado para lograr los objetivos del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, al 31 diciembre de 2016”.
- Objetivo** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el informe MOPSV/UAI N° 004/2018 Primer seguimiento al Informe MOPSV/UAI N° 002/2017 correspondiente a la “Auditoría de Confiabilidad sobre el Control Interno relacionado con el Registro de las Operaciones y la presentación de la Información Financiera, Diseñado e Implantado para lograr los objetivos del Ministerio de Obras Públicas, Servicios y Vivienda, al 31 diciembre de 2016”; a través de la evaluación de los plazos y tareas establecidas en el cronograma de implantación de recomendaciones.
- Objeto** : Constituyen objeto del presente seguimiento:
- El Informe MOPSV/UAI N° 004/2018 Primer seguimiento al Informe MOPSV/UAI N° 002/2017.
 - El Informe MOPSV/UAI N° 002/2017.
 - Formato N° 2 “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”.
 - Documentación y evidencia que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas.
- Resultados** : Como resultado del Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe MOPSV/UAI N° 002/2017, se concluye que de cinco (5) recomendaciones, dos (2) recomendaciones fueron cumplidas, dos (2) recomendaciones no fueron cumplidas y una (1) recomendación se considera no aplicable.

La Paz, 28 de febrero de 2019