



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 13/2022

- Referencia** : Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe ATT-UAI-INF LP 20/2019, referente a la “Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Presupuestos y los Instrumentos de Control incorporados en el mismo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 al 31 de agosto de 2019”.
- Objetivo** : Verificar el cumplimiento de la recomendación formulada en el Informe ATT-UAI-INF LP 20/2019 referente a la “*Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Presupuestos y los Instrumentos de Control Interno incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 al 31 de agosto de 2019*”, a través de la evaluación de los plazos y tareas establecidas en el cronograma de implantación de recomendaciones.
- Objeto** : Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:
- Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 20/2019 de 03 de octubre de 2019, relativo a la “Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Sistema de Presupuestos y los Instrumentos de Control Interno incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 al 31 de agosto de 2019”.
 - Formato N° 1 “Aceptación de Recomendaciones”.
 - Formato N° 2 “Cronograma de Implementación de Recomendaciones”.
 - Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de la recomendación emitida.
- Resultados** : Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de la recomendación del Informe ATT-UAI-INF LP 20/2019, se concluye que de una (1) recomendación emitida, la misma fue cumplida.

La Paz, 16 de noviembre de 2022