

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna D.G.A.I. N° 004/2020, correspondiente al “*Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en informe DGAI N°007/2019 referente a la “Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2018, respecto al procedimiento N°1.14 de Alteraciones y Modificaciones al Ministerio de Defensa establecido por la Dirección General de Asuntos Administrativos de la Fuerza Aérea Boliviana”*”, y pronunciamiento de nuestro informe DGAI N°006/2019.

Objetivo del seguimiento

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y determinar el grado de implantación de la recomendación reportada en el Informe de Auditoría DGAI N°007/2019 referente a la “*Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2018, respecto al procedimiento N°1.14 de Alteraciones y Modificaciones al Ministerio de Defensa establecido por la Dirección General de Asuntos Administrativos de la Fuerza Aérea Boliviana*”, que incluye el pronunciamiento de 2 hallazgos reiterativos de gestiones pasadas.

De igual forma, emitir pronunciamiento de nuestro informe DGAI N°006/2019 referente a “*Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en informes DGAI N°007/2018 referente a la Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2017, respecto al procedimiento N°1.14 de Alteraciones y Modificaciones al Ministerio de Defensa establecido por la Dirección General de Asuntos Administrativos de la Fuerza Aérea Boliviana*”.

Objeto del seguimiento

Son objeto de la presente evaluación, la documentación que sustenta y evidencia la implementación y/o no aplicación, de la recomendación N°1 de nuestro informe DGAI N°007/2019 que incluye el pronunciamiento de 2 hallazgos reiterativos de gestiones pasadas y las recomendaciones N°2.1.1 y N°2.1.2 formuladas en Informe D.G.A.I. N°006/2019.

Resultados del Seguimiento

Basado en el seguimiento a la implantación de la recomendación formulada en el Informe de Auditoría D.G.A.I. No. 007/2019, referente a la “*Auditoría especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31 de diciembre de 2018, respecto al procedimiento N°1.14 de Alteraciones y Modificaciones al Ministerio de Defensa establecido por la Dirección General de Asuntos Administrativos de la Fuerza Aérea Boliviana*” que incluye el pronunciamiento de 2 hallazgos reiterativos de gestiones pasadas. Asimismo, a las recomendaciones N°2.1.1 y N°2.1.2 formuladas en Informe D.G.A.I. N°006/2019, establecemos que:

- La recomendación N°1 del Informe D.G.A.I. N°007/2019 **Fue cumplida**.
El pronunciamiento de 2 hallazgos reiterativos de gestiones pasadas, por recomendaciones emitidas, las mismas **Fueron cumplidas**.
- Las recomendaciones N°2.1.1 y 2.1.2 del Informe D.G.A.I. N°006/2019) **Fueron cumplidas**.

Con base al resultado del seguimiento efectuado, se determina que el 100% de las recomendaciones fueron cumplidas, resultado que nos satisface las expectativas del objetivo de nuestro trabajo.

La Paz, 21 de febrero 2020