

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DGAI N° 024/2020 de fecha 18/11/2020, emergente de *“Seguimiento a recomendaciones emitidas en informe D.G.A.I. N°016/2019 de fecha 08/07/2019 referente “Deficiencias de Control Interno, emergente del Relevamiento de Información Específica a la Ejecución del Proyecto de Inversión “Construcción Servicio Sanitario GADA91- La Paz”, reportado en Informe D.G.A.I. No. UPRE/010/2019 de fecha 03/05/2019””*.

### Objetivo del Examen

El Objetivo del presente examen específico de seguimiento, es evaluar y determinar el grado de implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría DGAI N° 016/2019 del 08/07/2019, referente a *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica del Proyecto “Construcción Servicios Sanitarios GADA 91-La Paz”* y si estas fueron implantadas de manera oportuna de acuerdo al Formatos N° 1 (Información sobre Aceptación de Recomendaciones) y 2 (Información sobre Implantación de Recomendaciones).

### Objeto

Son objeto del presente examen específico de seguimiento, la documentación e información que respalda y sustenta el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en nuestro Informe D.G.A.I. N° 016/2019 del 08/07/2019, referente a *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica del Proyecto “Construcción Servicios Sanitarios GADA 91-La Paz” reportado en el informe DGAI N° UPRE/010/2019 de fecha 03/05/2019”*.

### Alcance

El presente seguimiento se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27/08/2012 e *“Instructivo para la realización de exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones”*, aprobado mediante Resolución N° CGR-1/010/97 de 25/03/97, emitida por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado). Y comprendió la verificación de evidencia que respalda las acciones y tareas desarrolladas por el área auditada para el cumplimiento de las 7 (siete) recomendaciones formuladas en nuestro Informe D.G.A.I. N° 016/2019 del 08/07/2019, referente a *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica del Proyecto “Construcción Servicios Sanitarios GADA 91-La Paz” reportado en el informe DGAI N° UPRE/010/2019 de fecha 03/05/2019”*.

## Resultados del Seguimiento

Basados en el examen específico de seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en nuestro Informe de Auditoría DGAI N° 016/2019 de 08/07/2019 por *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica a la Ejecución del Proyecto de Inversión: “Construcción Servicio Sanitario GADA 91- La Paz”, reportado en el Informe DGAI N° UPRE/010/2019 de fecha 03/05/2019”*, establecemos que:

- **Las recomendaciones: 1.1, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7** del informe DGAI N° 16/2019, **fuleron cumplidas.**
- **La recomendación: 1.2** es considerada **No Aplicable.**

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

La Paz, 18 de noviembre de 2020