

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DGAI N° 031/2020 de fecha 26/11/2020, emergente de *“Seguimiento a recomendaciones emitidas en informe D.G.A.I. N°022/2019 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 GADA 92 - Cochabamba”, reportado en Informe D.G.A.I. No. UPRE/003/2019 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 D.G.A.I. N° 022/2019, referente a la *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica DGAI No. UPRE/003/2019 de fecha 03/05/2019 referente al Proyecto “Construcción Servicio Sanitario GADA 92 - Cochabamba”* 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° 022/2019, *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica DGAI No. UPRE/003/2019 de fecha 03/05/2019 referente al Proyecto “Construcción Servicio Sanitario GADA 92 - Cochabamba”.*

Alcance

El presente seguimiento se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental aprobado 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 3 (tres) recomendaciones formuladas en nuestro Informe D.G.A.I. N° 022/2019, referente a la *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Informe de Relevamiento de Información Específica DGAI No. UPRE/003/2019 de fecha 03/05/2019 referente al Proyecto “Construcción Servicio Sanitario GADA 92 - Cochabamba”.*

Resultados del Seguimiento

Basados en el examen específico de seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en nuestro Informe D.G.A.I. N° 022/2019, referente a *“Deficiencias de Control Interno, emergente del Relevamiento de Información Específica a la Ejecución del Proyecto de Inversión “Construcción Servicio Sanitario GADA 92 - Cochabamba”, reportado en Informe D.G.A.I. No. UPRE/003/2019 de fecha 03/05/2019”*, establecemos que:

- **Las recomendaciones: 1, 2, y 3 fueron cumplidas.**

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, 26 de noviembre de 2020