

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría N° **MDPyEP/UAI/INF/028/2020** de fecha 28 de diciembre de 2020, correspondiente al **"Segundo Seguimiento al informe de auditoría interna MDPyEP/INF/UAI N°15/18 de fecha 20 de noviembre de 2018, relativo al "Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de INSUMOS BOLIVIA"**.

El **objetivo** del seguimiento está orientado determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones pendientes de cumplimiento contenidas en el informe MDPyEP/INF/UAI N°29/19 primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones en el informe MDPyEP/INF/UAI N°15/18 del 20 de noviembre de 2018; "Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de Insumos Bolivia".

El **objeto** sobre el cual se desarrolló el segundo seguimiento sobre la implementación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento, constituye el informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N°15/18 del 20 de noviembre de 2018, relativo al **"Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de Insumos Bolivia"**.

Para lo cual, se utilizó documentación relativa a:

- Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N°15/18 del 20 de noviembre de 2018, referida al *"Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de Insumos Bolivia"*, emitido por la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP,
- Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N°29/19 del 16 de diciembre de 2019, referida al *"Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe MDPyEP/INF/UAI N°15/18 del 20 de noviembre de 2018, Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de Insumos Bolivia"*, emitido por la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural - MDPyEP,
- Formatos 1 "Información sobre la aceptación de recomendaciones" y 2 "Cronograma de implantación de recomendaciones", del informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N°15/18 del 20 de noviembre de 2018.
- Documentación relacionada con cada una de las recomendaciones del informe de auditoría interna, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.



Como resultado de la evaluación expuesta en el numeral **II RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO** del presente informe, se concluye que en el **Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de auditoría interna MDPyEP/INF/UAI N° 15/18 de fecha 20 de noviembre de 2018 relativo al Control Interno emergente del relevamiento de información específica sobre la administración de los almacenes de INSUMOS BOLIVIA**, de las tres (3) observaciones de control interno pendientes de cumplimiento en el primer seguimiento a la fecha, las tres (3) recomendaciones fueron cumplidas en su totalidad.

A continuación, en el siguiente cuadro ilustrativo se expone un resumen del número y porcentaje de recomendaciones implantadas:

Grado de Cumplimiento	Primer Seguimiento			Segundo Seguimiento		
	Número de Recomendación	Cantidad de Recomendaciones	% Cumplimiento	Número de Recomendación	Cantidad de Recomendaciones	% Cumplimiento
Recomendaciones Cumplidas	R.2.2, R.2.4, R.2.5	3	50%	R.2.1, R.2.3, R.2.6	3	100%
Recomendaciones No Cumplidas	R.2.1, R.2.3, R.2.6	3	50%	0	0	0%
Totales		6	100%		3	100%

La Paz, 28 de diciembre de 2020

