



## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe DIREMAR/UAI/INF-005/2016 de 18 de marzo de 2016, correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones como resultados del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima al 31 de diciembre de 2013.

Objetivo.-

- Verificar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de Control Interno DIREMAR/UAI/INF-003/2014 como Resultado del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de DIREMAR al 31 de diciembre de 2013 y el primer informe de seguimiento DIREMAR/UAI/INF-005/2015 del citado examen de confiabilidad.
- Emitir un informe sobre los resultados obtenidos del segundo seguimiento efectuado a las recomendaciones del Informe DIREMAR/UAI/INF-003/2014.

Objeto.- Está constituido por la información y los documentos generados por el Informe Control Interno DIREMAR/UAI/INF-003/2014, como resultado del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de DIREMAR al 31 de diciembre de 2013, "Información sobre Aceptación de Recomendaciones" Formulario N° 1, "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones" Formulario N° 2, Informe de Seguimiento DIREMAR/UAI/INF-005/2015, Formato N°2 reformulación al Cronograma de Implantación de la recomendaciones del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la DIREMAR al 31 de diciembre de 2013 y la documentación de sustento que respalda las acciones realizadas para la implantación de las mismas.

Como resultado del seguimiento realizado, se concluye con el siguiente grado de implantación:

Grado de Implantación	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje %
Implantadas	2	100
No Implantadas	0	0
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>100%</b>

La Paz, 18 de marzo de 2016