



DIRECCIÓN ESTRATÉGICA DE REIVINDICACIÓN MARÍTIMA,  
SILALA Y RECURSOS HÍDRICOS INTERNACIONALES  
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

## **UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna DIREMAR/UAI/INF-011/2018 de 8 de noviembre de 2018, correspondiente a la Evaluación del Sistema de Organización Administrativa de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales, periodo 1 de septiembre de 2017 al 31 de agosto de 2018, ejecutado en cumplimiento al artículo 15 de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales, el Programa Operativo Anual POA 2018.

Objetivo del examen, emitir una opinión independiente sobre la Eficacia del Sistema de Organización Administrativa – SOA y el Control Interno incorporado, de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales – DIREMAR por el periodo 1 de septiembre de 2017 al 31 de agosto de 2018.

Objeto.- Constituyen el objeto de la evaluación, toda aquella documentación e información que refiere a la implantación del Sistema de Organización Administrativa, así como el Reglamento Específico del Sistema de Organización Administrativa, los documentos del análisis, diseño o rediseño e implantación del sistema organizacional y otros documentos relacionados con el Sistema de Organización Administrativa de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 3.1 No se ha determinado al responsable de la custodia de la documentación relacionada con el SOA
- 3.2 No se evidencia control por oposición en la elaboración del análisis organizacional
- 3.3 Remisión del RE-SOA a la instancia que corresponde
- 3.4 Proceso de Análisis Organizacional de la entidad
- 3.5 Periodo de ejecución del análisis organizacional
- 3.6 Metodología del proceso del diseño o rediseño organizacional
- 3.7 Elaboración de procesos y procedimientos de forma parcial
- 3.8 Servicio al usuario por parte del responsable de comunicación
- 3.9 Plan de implantación del diseño organizacional de la entidad

La Paz, 8 de noviembre de 2018