



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-012/2019 de 30 de diciembre de 2019, correspondiente a la Auditoría Operacional al proceso de “Recopilación y Sistematización de Información y documentación de fuente histórica, económica que coadyuven la Defensa del Silala” de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales, periodo cuarto trimestre de la gestión 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, ejecutado en cumplimiento al artículo 13 y 15 de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales y el Programa Operativo Anual 2019 de la Unidad de Auditoría Interna.

Objetivo del examen, emitir una opinión independiente, sobre la eficacia de las operaciones que refiere al proceso de “Recopilación y Sistematización de Información y documentación de fuente histórica, económica que coadyuven la Defensa del Silala” por el periodo cuarto trimestre de la gestión 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por parte de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales.

Objeto.- Constituyen toda aquella documentación e información que refiere al proceso de “Recopilación y Sistematización de Información y documentación de fuente histórica, económica que coadyuven la Defensa del Silala” por parte de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales a durante el cuarto trimestre de la gestión 2017 y la gestión 2018, tal como se detalla a continuación:

- Plan Estratégico Institucional de la Entidad 2018-2020 en lo que refiere a la Defensa del Silala
- Programa Operativo Anual gestión 2018 de la Entidad que expone las operaciones efectuadas para la ejecución del proceso objeto de nuestra evaluación (inicial y reformulados).
- Relevamientos de información de repositorios en el interior del país de orden local y departamental.
- Informes de comisión referente a la recopilación e identificación de documentos de fuentes primarias y secundarias que pueden respaldar los argumentos en la defensa del Silala
- Seguimientos a la ejecución del POA 2018 referente al proceso objeto de nuestra evaluación
- Evaluaciones (Semestral y anual) del POA 2018 por parte de las instancias competentes referentes al cumplimiento del proceso objeto de evaluación.
- Lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado.
- Otros referentes a la “Recopilación y Sistematización de Documentos y/o Fuentes históricas, económicas que coadyuven la Defensa del Silala por el periodo de 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 de la DIREMAR.



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

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

- 3.1 Proceso formalizado
- 3.2 Procedimientos no formalizados sin documentación de respaldo

La Paz, 30 de diciembre de 2019