

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DIREMAR/UAI/INF-007/2022 de 8 de julio de 2022, correspondiente a la Auditoría Especial de Seguros de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales, gestión 2021, ejecutado en cumplimiento al artículo 15 de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales y Programa Operativo Anual de la Unidad Auditoría Interna gestión 2022.

Objetivo del examen Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo (Reglamentos Específicos del Sistema de Administración de Bienes y Servicios aprobado con Resoluciones Administrativas Nos. 23/2020 de 19 de octubre de 2020 y 13/2021 de 27 de abril de 2021 y Manuales de Procesos y Procedimientos aprobados con Resolución Administrativa N°99/2019 de 4 de diciembre de 2019 y Resolución Administrativa N°023/2021 de 26 de julio de 2021, respectivamente) y otras normas legales aplicables referente a la contratación y ejecución de pagos de Seguros para la DIREMAR gestión 2021

Objeto Comprendió toda la información y la documentación generada por el cumplimiento de la normativa legal en lo que se refiere a la contratación de servicios y pago de seguros de la Dirección Estratégica de Reivindicación Marítima, Silala y Recursos Hídricos Internacionales y toda otra documentación que respalde lo referido.

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

- 2.2.1 Formulación del Documento Base de Contratación (DBC)
- 2.2.2 Procedimiento de pago de servicios con retraso en sus plazos

La Paz, 8 de julio de 2022


Lic. Aud. Erica Santander Mercado
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DIRECCIÓN ESTRATÉGICA DE REIVINDICACIÓN MARÍTIMA
SILALA Y RECURSOS HÍDRICOS INTERNACIONALES
REG. RAIG N° 00081-197
MAT. PROF. CAUB-4865 CAULP-2235