

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-147145/2013 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-129975/2010, relativo a la auditoría especial de egresos.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones que se encontraban parcialmente cumplidas y no cumplidas en el periodo comprendido entre enero de 2012 a julio de 2013.

El objetivo del trabajo fue verificar el grado de implantación de las recomendaciones consideradas parcialmente cumplidas y no cumplidas, contenidas en el informe ASFI/UAI/R-140703/2011 del 30 de diciembre de 2011, correspondiente al primer seguimiento.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del segundo seguimiento son los siguientes:

### **2.2 Presentación de informes de conclusión (participación), propuestas de aplicación y difusión de conocimientos**

R04 Recomendación cumplida.

### **2.3 Rendición de gastos de viajes en general**

R06 Recomendación cumplida.

R07 Recomendación cumplida.

### **2.4 Plazo para la presentación de rendiciones de gastos de viaje al exterior**

R09 Recomendación cumplida.

La Paz, 30 de septiembre de 2013.

