

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría **CITE: DIRNOPLU/UAI/INF/005/2019 (S1)** de fecha 27 de marzo de 2019, correspondiente al *"Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de auditoría interna DIRNOPLU/UAI/INF/003/2018 de fecha 27 de febrero de 2018 relativa al Control Interno del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Dirección del Notariado Plurinacional - DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2017"*.

El **Objetivo** del examen, es determinar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° *DIRNOPLU/UAI/INF/003/2018 de fecha 27 de febrero de 2018 relativa al Control Interno del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Dirección del Notariado Plurinacional - DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2017"*.

El **Objeto** sobre el cual se desarrolló el seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones, constituye el Informe de Control Interno N° *DIRNOPLU/UAI/INF/003/2018 de fecha 27 de febrero de 2018 relativa al Control Interno del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Dirección del Notariado Plurinacional - DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2017"*.

Para lo cual se utilizó documentación relativa a:

- Informe de Auditoría Interna DIRNOPLU/UAI/INF/003/2018 de fecha 27 de febrero de 2018, emitido por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección del Notariado Plurinacional – DIRNOPLU,
- Formato N° 1 "Aceptación de Recomendaciones",
- Formato N° 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones",
- Documentación relacionada con cada una de recomendaciones del informe de auditoría interna, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

Como resultado de la evaluación realizada expuesta en el capítulo II Resultados del Seguimiento del presente informe, relativa al Informe de Control Interno N° *DIRNOPLU/UAI/INF/003/2018 de fecha 27 de febrero de 2018 relativa al Control Interno del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y otros Estados Complementarios de la Dirección del Notariado Plurinacional - DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2017"*, se concluye que de veintisiete (27) recomendaciones de control interno; quince **(15) fueron cumplidas** doce **(12) no cumplidas**, tal como se muestra en el siguiente cuadro:



<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Número de Recomendaciones</b>	<b>Cantidad de Recomendaciones</b>	<b>% Cumplimiento</b>
Recomendaciones Cumplidas	1, 2, 3, 5, 6, 7, 11, 12, 14, 15, 16, 18, 22, 23 y 24	15	55
Recomendaciones No Cumplidas	4, 8, 9, 10, 13, 17, 19, 20, 21, 25, 26, y 27	12	45
<b>Totales</b>		<b>27</b>	<b>100</b>



La Paz, 27 de marzo de 2019