

**MINISTERIO DE DEFENSA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna IAI/S N° 024/16, referente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría IAI/O N° 037/15 de 31/12/2015, referido a la *“Auditoría Operativa al Proceso del Servicio Militar Obligatorio en las Fuerzas Armadas, Gestión 2014 al Primer Semestre 2015”*.

El objetivo del presente seguimiento es evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe IAI/O N° 037/15, referido a la *“Auditoría Operativa al Proceso del Servicio Militar Obligatorio en las Fuerzas Armadas, Gestión 2014 al Primer Semestre 2015”*.

**2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

- 2.1.1 Necesidad de una revisión efectiva de la documentación que soporta las operaciones de reclutamiento y licenciamiento del SMO (R.05)
- 2.1.2 Inspección a las Unidades Militares (R.09 y R.10).
- 2.1.3 Necesidad de un sistema informático para el control de las operaciones de reclutamiento y licenciamiento del Servicio Militar Obligatorio. (R.11).
- 2.1.4 Falta de estructura programática para el registro y control del Servicio Militar Obligatorio. (R.12).
- 2.1.5 Información inconsistente reportada por la Dirección General de Planificación. (R.13 y R.14).
- 2.1.6 Información inconsistente reportada por la Dirección General de Planificación. (R.15).

**2.2. RECOMENDACIÓN NO CUMPLIDA**

- 2.2.1 Debilidades en la formulación de objetivos de gestión específicos y falta de definición de indicadores de medición. (R.01 y R.02)
- 2.2.2 Necesidad de una revisión efectiva de la documentación que soporta las operaciones de reclutamiento y licenciamiento del SMO. (R.03, R.04 y R.06).
- 2.2.3 Operaciones de reclutamiento y licenciamiento sin soporte documentario, (R.07 y R.08).

**La Paz, 29 de diciembre de 2016**