

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME UAI-Nº S-003/2017 - SEGUIMIENTO AL INFORME VPEP-UAI-INF-014/2016, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES Y DE LOS INSTRUMENTOS DE CONTROL INTERNO INCORPORADOS EN EL MISMO, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

El objetivo del presente Seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Recomendaciones del Informe VPEP-UAI-INF-014/2016, emergente de la Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y de los Instrumentos de Control Interno Incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2015.

Como resultado del trabajo de Seguimiento, se estableció lo siguiente:

➤ **Recomendaciones Cumplidas**

- R.2.1 Falta de información relacionada con la formulación del Plan Estratégico Institucional (PEI) de la Entidad.
- R.2.2 Observaciones en la formulación del Programa de Operación Anual.
- R.2.3 Observaciones en la formulación de Indicadores y Objetivos de Gestión.
- R.2.4 Falta de evaluaciones trimestrales.
- R.2.6 Deficiencias en los informes de gestión y evaluación 2015.

➤ **Recomendación No Cumplida**

- R.2.5 Inconsistencias en la definición de Unidades Organizacionales y determinación de funciones establecidas en el RE-SPO y el MOF.

La Paz, 10 de octubre de 2017